

OÜ Tervisereisid

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar. 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Ärinimi:	OÜ Tervisereisid
Äriregistri kood	10500318
Aadress:	Pärnu , Supeluse 7
Telefon:	4450470
Faks:	4450470
Põhitegevusala:	Turismiteenused, toitlustamine
Tegevjuht:	Aila Ader

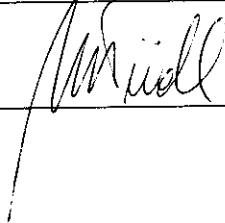
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2003.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Aruanne on koostatud Eesti kroonides ja juhatus kinnitab lehekülgedel 5-15 toodud OÜ Tervisereisid raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. OÜ Tervisereisid majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 21.juunil 2004.a.

Juhatuses liige Aila Ader



Juhatuses liige Malle Tiidla



SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Juhatuse kinnitus aastaaruandele	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	9
Omakapitali muutuse aruanne.....	10
Rahavoogude aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	12
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	14
Lisa 5. Müügitulu.....	14
Lisa 6. Muud äritulud	15
Lisa 7. Kaubad,materjal ja teenused	15
Majandusaasta kasumiajaotuse ettepanek	16
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	17
Osanike nimekiri	18

Tegevusaruanne

2003.a. tegeles äriühing turimiteenuste osutamisega ja toitlustamisega AS Taastusravikeskus Sõprus renditud ruumides, asukohaga Pärnus, Supeluse 7. On koostöölepingud välisturistide teenindamiseks Eestis Uudenmaan Seuramatkat OY-ga, Karelia Matkat OY-ga, Paakinahon Liikenne OY-ga ja Töölön Matkatoimisto OY-ga. Korraldati jätkuvalt reise Läti Vabariigi pealinna Riiga Eestis puhkavatele välisturistidele. Konkurents on pingeline, nõrgaks kohaks on vähene välisfirmade püsiklientuur. 2003.a. loodi turismialased sidemed Soome ja Rootsi turismifirmadega, et oleks võimalik pakkuda turismialast teenindust aastaringselt. Teenindustegevus jätkub samal tasemel 2004.a. Tegeldakse uute klientide leidmisega ja teeninduskultuuri parandamisega turismi ja toitlustamise valdkonnas.

Majandustegevuse tulemusena lõppes käesolev majandusaasta kahjumiga 119,2 tuh.krooni . Keskmine töötajate arv oli 4 inimest, nende töötasu kulu oli koos sotsiaalmaksudega 380,1 tuh.krooni. Juhatus koosneb kahest liikmest, kes töötavad firmas ja neile maksti töötasu 307,2 tuh.krooni. Juhatusel liikmetele juhatusel töös osalemise eest tasu makstud ei ole.



Juhatusel liige Aila Ader

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

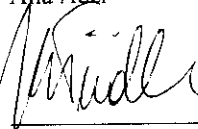
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud OÜ Tervisereisid 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Tervisereisid on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Aila Ader



Juhatus liige
Malle Tiidla

Pärnus, 21. juunil 2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA

kroonides

		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	44 014	90 422
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	130 837	37 030
Ostjatelt laekumata arved		130 837	37 030
Mitmesugused nõuded		20 000	20 000
Muud lühiajalised nõuded		20 000	20 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		21 827	17 330
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	11 395	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 432	17 330
Varud		17 595	16 267
Ostetud kaubad müügiks		13 860	16 003
Ettemaksed hankijatele		3 735	264
KÄIBEVARA KOKKU		234 273	181 049
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	81 774	75 974
Materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		81 774	75 974
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-69 800	-52 640
PÕHIVARA KOKKU		11 974	23 334
AKTIVA KOKKU		246 247	204 383



Juhatuse liige Aila Ader

kroonides

PASSIVA**01.10.2003 31.12.2002****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused	0	17 876
Lühiajaline krediitdiasutuse kohustus	0	17 876
Võlad hankijatele	70 900	33 258
Hankijatele tasumata arved	70 900	33 258
Maksuvõlad	28 156	18 107
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	103 216	29 966
Võlad töövõtjatele	63 681	29 966
Muud viitvõlad	39 535	0

Lisa 4

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	202 272	99 207
--------------------------------------	----------------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU	202 272	99 207
-------------------------	----------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	58 000	0
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	61 176	75 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-119 201	-14 114

KOKKU OMAKAPITAL	43 975	105 176
-------------------------	---------------	----------------

PASSIVA KOKKU	246 247	204 383
----------------------	----------------	----------------



Juhatuse liige Aila Ader

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	2 389 841	1 894 613
Muud äritulud		165	0
ÄRITULUD KOKKU		2 390 006	1 894 613
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 802 018	1 339 580
Mitmesugused tegevuskulud		308 160	301 727
Tööjõukulud		380 095	246 781
palgakulu		291 872	184 854
sotsiaalmaksud		88 223	61 927
Kulum		17 160	21 065
põhivara kulum ja väärtuse langus		17 160	21 065
Muud ärikulud		2 279	259
ÄRIKULUD KOKKU		2 509 712	1 909 412
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-119 706	-14 799
FINANTSTULUD		505	763
muud intressi- ja finantstulud		505	763
FINANTSKULUD		0	78
muud finantskulud		0	78
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-119 201	-14 114
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-119 201	-14 114
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-119 201	-14 114



Juhatuse liige Aila Ader

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	kroonides Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	0	4 000	195 720	-120 430	119 290
Eelmise perioodi kasum				-120 430	120 430	
2002.a. kahjum					-14 114	
Seisuga 31.12.02	40 000	0	4 000	75 290	-14 114	105 176
Seisuga 01.01.03	40 000	0	4 000	75 290	-14 114	105 176
Ülekursi sissemaksed		58 000	0		0	
Eelmise perioodi kasum				-14 114	14 114	
2003.a. kahjum	0				-119 201	
Seisuga 31.12.03	40 000	58 000	4 000	61 176	-119 201	43 975

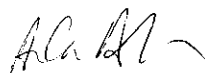


Juhatuse liige Aila Ader

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu		-119 201	-14 114
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus		17 160	21 065
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		-102 041	6 951
Nõuded ostjate vastu (+/-)		-93 807	11 760
Mitmesugused nõuded (+/-)		0	70
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-4 497	18 991
Maksuvõlad (+/-)		10 049	373
Varude muutus (+/-)		-1 328	-8 787
Hankijate kohustus (+/-)		37 642	-21 578
Võlad töövõtjatele (+/-)		73 250	-238
Krediitdiasutuse kohustus (+/-)		-17 876	6 777
Põhitegevuse genereeritud raha		-98 608	14 319
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-98 608	14 319
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine		-5 800	-20 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-5 800	-20 000
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Osakapitali ülekursi sissemaksed		58 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		58 000	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		-46 408	-5 681
RAHA ALGJÄÄK		90 422	96 103
RAHA LÖPPJÄÄK		44 014	90 422



Juhatuse liige Aila Ader

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 21.06.2004 ahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Tervisereisid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud kulud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena tuleval majandusaastal.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- ehitised	8% aastas
- tööriistad ja inventar	40% aastas
- masinad ja seadmed	40% aastas

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



Juhatus liige Aila Ader

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Finantskohutused

Kõik finantskohutused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Tervisereisid moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	813	80 679
Pangakontod EEK	43 201	9 743
Kokku	44 014	90 422



Juhatuse liige Aila Ader

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 130 837 (2002: 37 030). Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	kroonides	
	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	75 974	75 974
Soetamine	5 800	5 800
Soetusmaksumus 31.12.2003	81 774	81 774
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	52 640	52 640
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 160	17 160
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	69 800	69 800
Jääkmaksumus 31.12.2002	23 334	23 334
Jääkmaksumus 31.12.2003	11 974	11 974

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2002		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 489	11 395	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	10 088	0	16 388
Isiku tulumaks	0	5 691	0	10 030
Töötuskindlustusmaks	0	459	0	745
Kogumispension	0	380	0	993
Kokku	0	18 107	11 395	28 156

Lisa 5. Müügitulu

	kroonides			
Müügitulu tegevusalade lõikes	2002		2003	
Turismiteenused	1 486 603	78,5%	2 047 728	86%
Toitlustamine	390 910	20,5%	342 113	14%
Koolitus	17 100	1%	0	0%
	0	0	0	0
Kokku	1 894 613	100%	2 389 841	100%
Müügitulu riikide lõikes	2001		2002	
Eesti	914 639	53%	778 397	41%
Soome,Läti Vabariik	810 081	47%	1 116 216	59%
Kokku	1 724 720	100%	1 894 613	100%


Juhatuse liige Aila Ader

Lisa 6. Muud äritulud

	2003	2002
Kasum valuutakursi muutustest	165	0
Muud äritulud kokku	165	0

Lisa 7. Kaubad, materjal ja teenused

	2003	2002
Kaubad müügiks	252 048	300 849
Vahendustasu edasimüüjatele	0	0
Reisiajate vedu	643 961	258 062
Toitlustamiskulud	195 717	88 005
Giiditeenus ja muud teenused	132 611	46 705
Muud reisikulud	45 331	21 240
Majutuskulud	309 346	292 705
Piletid	223 003	332 014
Kaubad, materjal ja teenused kokku	1 802 017	1 339 580



Juhatuse liige Aila Ader

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Tervisereisid juhatuse koosolek otsustas jaotada 2003 aasta lõpuks kogunenud 119 201 krooni suurune kahjum alljärgnevalt:

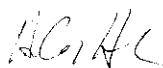
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 119 201 krooni



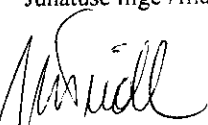
Juhatuse liige Aila Ader

Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

OÜ Tervisereisid 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt *21. juunil 2004* otsusega, allkirjastamine *21. juunil 2004*:



Juhatuse liige Aila Ader



Juhatuse liige Malle Tiidla

OSANIKE NIMEKIRI

Malle Tiidla	isikukood 46603264210 elukoht Pärnu linnas, Pärna 4-1 üks osa nimiväärtusega 13 000 (kolmteist tuhat) krooni.
Aila Ader	isikukood 46701144238 elukoht Pärnu linnas, Supeluse 18-4 üks osa nimiväärtusega 13 000 (kolmteist tuhat) krooni
Heikki Bauert	isikukood 35607260294 elukoht Tallinnas, Jahimehe tee 24 üks osa nimiväärtusega 14 000 (neliteist tuhat) krooni



Juhatuse liige Aila Ader