

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osühing Tervisereisid

registrikood: 10500318

tänavatalu nimi, Pärna 4-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80014

maakond: Pärnu maakond

telefon: +372 442 5931

faks:

e-posti aadress: info@spatravel.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Muud ärikulud	17
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Tervisereisid on kasumit taotlev äriühing, mis asutati 1998.aastal ja mis tegeleb turismiteenuste osutamisega tema asutamisest alates. Reisisiteenuste korraldamiseks ja sellealaseks vahendustegevuseks on renditud ruumid asukohaga Pärnus Esplanaadi 10.

2009.aastal pakuti Eesti elanikele oma koostatud reise kliendi poolt soovitud sihtkohtadesse, samuti vahendati teiste reisikorraldajate teenuseid. Pidevalt osutati reisisaatja- ja giiditeenust, vahendustegevusena tegeleti reisikindlustuse ning üksikute reisisiteenuste müügiga.

Jätkuvalt korraldati Eestis puhkavatele välituristidele reise Läti Vabariigi pealinna Riiga.

Välituristide teenindamiseks on sõlmitud koostöölepingud Matkapojat OY-ga, Matka-Vekka OY-ga ja Saga Matkat OY-ga Soomest.

Vastavalt varasemale kokkuleppele jätkati õppereiside korraldamist Eesti SPA Liidu liikmetele.

Konkurents turismiteenuste alal on pingeline, nõrgaks kohaks on vähene välisfirmade püsiklientuur. On loodud turismialased sidemed Soome ja Rootsi firmadega, et oleks võimalik pakkuda teenust aastaringselt. Eriline rõhk on pandud erinevate spaareiside korraldamisele ja pakkumisele Eesti klientidele.

Möödunud aasta töö tegevusharule tervikuna märgatava languse.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas OÜ Tervisereisid müügitulu 1886 tuhat krooni (2008.a. 4253 tuhat krooni), mis saadi täies ulatuses põhitegevusest, so turismiteenuste müügist. 2008.aastal saavutatud käibe kasv 45 % on jõudnud languseni 56 % võrreldes möödunud aastaga.

Tegevuskulud olid 1815 tuhat krooni (2008.a. 4205 tuhat krooni), neist 81% (2008.a 88%) moodustasid otsesed turismiteenuste kulud, 10% (2008.a. 6%) muud tegevuskulud ja 8% (2008.a 6%) tööjõukulud. Võrreldes eelmise aastaga on kulud vähenenud 57%, (2008.a kasv 37%), neist enim on vähenenud otsesed teenustega seotud kulud 60% ja tööjõukulud 37%.

OÜ Tervisereisid puhaskasumiks kujunes 66 tuhat krooni (2008.a kasum 43 tuhat krooni). Puhaskasumi kujunemisele avaldas mõju kulude langus ennaktempos tulude vähenemisega, mis saavutati tänu tõhusamale reisikorralduse tulude-kulude kalkuleerimisele, aga samuti tegevuskulude ja palkade kärpimisele.

Käive 1 töötaja kohta oli 943 tuhat krooni (2008.aastal 2126 tuhat krooni).

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	1886	4253
Ärikasum/-kahjum (tuh kr)	71	49
Käibevara (tuh kr)	247	241
Varad (tuh kr)	273	254
Lühiajalised kohustused (tuh kr)	124	167
Käibe kasv/-langus	-56%	45%
Ärikasumi määr	4%	1%
Puhaskasum/-kahjum (tuh kr)	66	43
Kasumi kasv	51%	135%
Puhasrentaablus	3%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,0	1,4
ROA	24%	17%
ROE	46%	57%
Keskmine töötajate arv	2	2
Käive töötaja kohta (tuh kr)	943	2126
Palgakulu töötaja kohta (tuh kr)	65	93

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100
- Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

- $ROA (\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- Käive töötaja kohta=müügitulud/keskmise töötajate arv
- Palgakulu töötaja kohta=algakulu/keskmise töötajate arv

Majanduskeskkonna ebakindlus

2007. aastal alanud ning tänaseni jätkuv ülemaailmne rahanduskriis on muuhulgas põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt raskendanud rahastamisvõimalusi kapitaliturgudel. Lisaks on nii Eesti, kui ka naaberriikide majanduslangus koos sellest tulenevate tagajärgedega mõjutanud ning võib jätkuvalt mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. Maailma majanduses toimunud negatiivsed muutused avaldavad tugevat mõju ka turismisektorile, mistõttu tuleb ka käesoleval aastal arvestada võimaliku käibe langusega. Teisalt võib antud situatsioon soodustada sise- ja lähiturismi, kuna kaugreiside asemele tehakse reise kodumaal ja naaberriikidesse.

Ettevõtte jätkusuutlikkuse säilitamiseks oleme seadnud lähiaastate prioriteediks kulude kokkuhoiu ja efektiivsuse tõusu. OÜ Tervisereisid liitus 2008. aastal EAS-i korraldatava Eesti turismiettevõtete kvaliteediprogrammiga, mis jätkub ka 2010. aastal.

Tegevus-, valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Põhitegevus on seotud suurel määral üldise majanduse seisu ja turismiturul toimuvate muutustega. Kui ostujõud langeb, siis võib arvata, et oma tegevuse jätkumist endises või kasvavas tempos ei ole võimalik saavutada ja tuleb arvestada mahtude vähenemisega.

Vähendamaks tegevusest tulenevaid riske kasutatakse varade kindlustamist. Kindlustatud on liisitud varad.

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad enamasti eurodes, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt madal.

Investeeringud

2009.aastal suuremaid investeeringuid põhivarasse ei ole tehtud. Kapitalirendi korras seotati inventari 23 tuhande krooni väärtuses.

Personal

OÜ Tervisereisid keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. Nimetatud töötajad on ühtlasi juhatuse liikmed. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 153 tuhat krooni (2008.aastal 244 tuhat krooni). Giiditeenuseid osutavad täiendavalt veel FIE-dena registreeritud eraisikud ja nendele makstavad tasud on kajastatud tegevuskulude hulgas

Ettevõtte juhatuse liikmetele maksti tasudena 130 tuhat krooni. Juhatuse liikmetele juhatuse töös osalemise eest tasu ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tervisereisid põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata tegevust olemasoleval tegevusalal Eestis.

Eesmärgiks on seatud põhitegevusalal säilitada 2009.aasta käibe maht, hoida kulud kontrolli alla ja lõpetada aasta kasumiga.

.....

Malle Tiidla

juhatuse liige

25.05.2010

.....

Aila Ader

juhatuse liige

25.05.2010

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TERVISEREISID tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tervisereisid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ TERVISEREISID on jätkuvalt tegutsev.

.....

Malle Tiidla

juhatuse liige

25.05.2010

.....

Aila Ader

juhatuse liige

25.05.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179 653	205 650	2
Nõuded ja ettemaksed	58 524	26 979	3;4
Varud	8 466	8 469	
Kokku käibevara	246 643	241 098	
Põhivara			
Kokku põhivara	26 464	13 390	5;6
Kokku varad	273 107	254 488	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 412	65 307	6;8
Võlad ja ettemaksed	88 594	102 163	9
Kokku lühiajalised kohustused	124 006	167 470	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 749	10 424	8
Kokku pikaajalised kohustused	6 749	10 424	
Kokku kohustused	130 755	177 894	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Ülekurss	58 000	58 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 406	-68 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 758	43 461	
Kokku omakapital	142 352	76 594	
Kokku kohustused ja omakapital	273 107	254 488	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 886 344	4 252 786	11
Muud äritulud	59	1 146	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 465 031	-3 705 712	12
Mitmesugused tegevuskulud	-186 927	-249 977	13
Tööjõukulud	-153 467	-243 665	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 599	-3 227	5
Muud ärikulud	-268	-2 019	15
Ärikasum (-kahjum)	71 111	49 332	
Finantstulud ja -kulud	-5 353	-5 871	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 758	43 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 758	43 461	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	71 111	49 332	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 599	3 227	5
Kokku korrigeerimised	9 599	3 227	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 545	723 655	
Varude muutus	3	-8 469	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 569	-779 021	
Kokku rahavood äritegevusest	35 599	-11 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 125	0	5,6
Laekunud intressid	2	0	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 123	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	306 786	654 128	8
Saadud laenude tagasimaksed	-345 542	-693 285	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 362	-597	6
Makstud intressid	-3 312	-2 644	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 430	-42 398	
Kokku rahavood	-23 954	-53 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	205 650	262 551	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 954	-53 674	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 043	-3 227	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179 653	205 650	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	58 000	4 000	-68 867	33 133
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	43 461	43 461
31.12.2008	40 000	58 000	4 000	-25 406	76 594
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	65 758	65 758
31.12.2009	40 000	58 000	4 000	40 352	142 352

Vaata LISA 10 Osakapital ja LISA 17 Tulumaks

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tervisereisid 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tervisereisid kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara soetusmaksumuses. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 2009.aastal määraga 21/79 (31.12.2007 seisuga oli määr 22/78) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Maksuvõlgadena näidatakse lühiajalised maksuvõlad, mis on arvestatud või kinni peetud ja deklareeritud maksudeklaratsioonides, kuid bilansipäeva seisuga veel üle kandmata.

Muud tulevaste perioodide maksud, mille deklareerimis- või maksutähtpäev pole veel saabunud, arvestatakse muude viitvõlgade koosseisus.

Majandusaasta eest arvestatud maksuviivised kantakse ku

ludesse ja nende tasumata osa arvestatakse maksuvõlgade koosseisus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik hinnata.

Kulud

Ärikuludena on kajastatud kulud, mis on seotud ettevõtte tavapärase majandustegevusega: teenuste ja kaupade müügiga seotud kulud, alltöövõtukulud, ettevõtte tegevuskulud, majapidamise ülalpidamiskulud, töötajatega seotud kulud, turunduskulud, põhivara kulum ja muud ärikulud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	176 140	167 093
Arvelduskontod	3 513	38 557
Kokku raha	179 653	205 650

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 279	6 693	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	9 101	4
Muud nõuded	250	0	
Ettemaksed	6 992	11 185	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	58 524	26 979	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 383	9 101	0
Üksikisiku tulumaks	0	830	0	646
Sotsiaalmaks	0	2 872	0	4 069
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	248
Töötuskindlustusmaksed	0	366	0	112
Ettemaksukonto jääk	3			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	6 451	9 101	5 075

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	67 699	67 699	67 699
Akumuleeritud kulum	-67 699	-67 699	-67 699
Ostud ja parendused	16 617	16 617	16 617
Muud ostud ja parendused	16 617	16 617	16 617
Amortisatsioonikulu	-3 227	-3 227	-3 227
31.12.2008			
Soetusmaksumus	84 316	84 316	84 316
Akumuleeritud kulum	-70 926	-70 926	-70 926
Jääkmaksumus	13 390	13 390	13 390
Ostud ja parendused	22 673	22 673	22 673
Muud ostud ja parendused	22 673	22 673	22 673
Amortisatsioonikulu	-9 599	-9 599	-9 599
31.12.2009			
Soetusmaksumus	39 290	39 290	39 290
Akumuleeritud kulum	-12 826	-12 826	-12 826
Jääkmaksumus	26 464	26 464	26 464

Vaata ka LISA 6 Kapitalirent

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendid	21 206	14 457	6 749	
Kapitalirendikohustused kokku	21 206	14 457	6 749	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendid	16 020	5 596	10 424	
Kapitalirendikohustused kokku	16 020	5 596	10 424	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	17 965	17 965
31.12.2008	13 390	13 390

Kapitalirendina on kajastatud arvutite soetused, alusvaluuta EEK, intressimäär 16%, tähtajad 2011.aastal.

Vaata ka LISA 8 Laenukohustused

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	32 253	35 323
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	33 182	32 253
1-5 aasta jooksul	13 826	47 008

Kasutusrendina on ettevõttes kasutusel sõiduauto tähtajaga 15.05.2011, lepingu lõppemisel on lepingueseme jääkväärtuseks 46017 EEK (2941,02 EUR) ning ettevõtte on õigus ese jääkväärtusega omandada.

Lepingu alusvaluuta on EUR, intressimäär Euribor +1,58%, käesoleval ajal on intressimäär 3,322%.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	20 955	20 955	0	
Lühiajalised laenud kokku	20 955	20 955	0	
Kapitalirendikohustused kokku	21 206	14 457	6 749	
Laenukohustused kokku	42 161	35 412	6 749	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardid	59 711	59 711	0	
Lühiajalised laenud kokku	59 711	59 711	0	
Kapitalirendikohustused kokku	16 020	5 596	10 424	
Laenukohustused kokku	75 731	65 307	10 424	

Vaata LISA 6 Kapitalirent

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 164	49 754	
Võlad töövõtjatele	22 769	43 376	
Maksuvõlad	6 451	5 075	4
Muud võlad	4 210	3 958	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 594	102 163	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides)		
13 000 krooni; 13 000 krooni ja 14 000 krooni.		

Põhikirja kohaselt on minimaalne osakapital 40000 ja maksimaalne 160 000 krooni.

Vaata ka LISA 17 Tulumaks

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	653 717	2 677 638
Rootsi	38 400	130 170
Soome	1 194 227	1 444 978
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 886 344	4 252 786
Kokku müügitulu	1 886 344	4 252 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Reisikorraldaja tegevused	1 886 344	4 252 786
Kokku müügitulu	1 886 344	4 252 786

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	6 370	2 413
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	49 210	0
Energia	16 949	15 821
Kütus	16 949	15 821
Transpordikulud	805 478	949 636
Majutuskulud	219 266	838 800
Reisipakettide kulud	171 864	1 233 817
Piletite kulud	159 936	522 910
Muud teenused	35 958	142 315
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 465 031	3 705 712

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	50 253	53 323
Mitmesugused bürookulud	84 915	49 176
Lähetuskulud	27 651	49 328
Koolituskulud	4 835	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	15	0
Kindlustuskulud	10 142	8 493
Reklaamikulud	5 827	14 664
Muud	3 289	74 993
Kokku mitmesugused tegevuskulud	186 927	249 977

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	129 743	186 100
Sotsiaalmaksud	44 179	61 974
Puhkusereservi muudatus	-20 455	-4 409
Kokku tööjõukulud	153 467	243 665
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 626
Trahvid, viivised ja hüvitised	68	193
Muud	200	200
Kokku muud ärikulud	268	2 019

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-3 312	-2 644
Intressikulu kapitalirendilt	-3 184	-2 644
Muud intressikulud	-128	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 043	-3 227
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 353	-5 871

Lisa 17 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 on 40 352 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena, on 8 474 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 31 878 kr.

Kasumijaotuse ettepaneku kohaselt 2009.aasta aruande põhjal dividendide väljamakset ei toimu.

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	130 179	186 100

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tervisereisid (registrikood: 10500318) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILA ADER	Juhatuse liige	28.06.2010
MALLE TIIDLA	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 758
Kokku	40 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	1886344	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Bauert	35607260294	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK
Aila Ader	46701144238	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	13000 EEK
Malle Tiidla	46603264210	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	13000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4425391
Faks	+372 4425392
E-posti aadress	info@spatravel.ee