

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Gondvana Reisid

registrikood: 10185963

tänavatäli nimi, Röötti 47
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80011

maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 4450020

faks: 372 4450020

e-posti aadress: gondvana@gondvana.ee

veebilehe aadress: www.gondvana.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2009 aasta tegevusaruanne

Aasta 2009 jätkasime tööd kaugete lennureiside osakaalu suurendamise osas ning samas täienesid lühemaajalised ja odavamad marsruudid sihtkohtade mitmekesisumise teel – nt. Poola põhjarannik ning Vilnius- Kaunas.

Kulude vähendamiseks jätkasime endiselt suunda reklaamikulude vähendamise suunas, pöörates tähelepanu interneti koduleheküljele, esitlustele kollektiivides, samuti oleme suurendanud aktiivsust juba kord reisil osalenutega – hoides nendega kontakti ning neile uute pakumiste esitamises läbi uute on- line süsteemide.

Uutest sihtkohtadest tuli kavva Etioopia ja Mali ning kruiis Egiptuses ning plaanis on LAV ringreis. Jätkame tööd lennureiside populariseerimise suunas.

Oleme jätkanud tegevust tulutoovate reiside osakaalu suurendamise ja kulude optimeerimise suunas kuid kahjuks jäime siiski kahjumisse, sest majanduslik langus riigis annab tunda end ka turismis.

Seisuga 31.detsember 2009 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 22 967 krooni võrra. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõtte majandusraskusi 2010.aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused.

Seisuga 31.detsember 2009 on ettevõtte omakapital -14 998 krooni. Kuna ettevõttel on netovara vähem kui Äriseadustikus sätestatud minimaalne suurus, on omakapital planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega 2010.a I kvartali kasumiga tulevate reiside arvelt.

2009.aastal oli firmas 2 põhikohaga töötaja ning 4 lepingulist reisikorraldajat.

Töötasudeks on kokku kulutatud 193 129 EEK

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Gondvana Reisedi juhatus deklareerib oma vastutust 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Gondvana Reisedi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäevajärgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- juhatuse hinnangul on OÜ Gondvana Reisedi jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	123 264	466 194	2
Nõuded ja ettemaksed	477 939	1 000 241	3,4
Kokku käibevara	601 203	1 466 435	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 969	16 424	5
Kokku põhivara	7 969	16 424	
Kokku varad	609 172	1 482 859	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		18 162	
Võlad ja ettemaksed	624 170	1 441 345	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	624 170	1 459 507	
Kokku kohustused	624 170	1 459 507	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 648	18 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 350	-38 953	
Kokku omakapital	-14 998	23 352	
Kokku kohustused ja omakapital	609 172	1 482 859	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	5 428 766	8 253 535
Muud äritulud		9 386
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 802 678	-7 469 045
Mitmesugused tegevuskulud	-387 140	-434 132
Tööjõukulud	-258 456	-343 508
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 047	-39 642
Muud ärikulud	-2 616	-4 441
Ärikasum (-kahjum)	-35 171	-27 847
Finantstulud ja -kulud	-3 179	-11 106
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 350	-38 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 350	-38 953

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 171	-27 847
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 047	39 642
Kokku korrigeerimised	13 047	39 642
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	522 302	-625 712
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-835 337	591 969
Makstud intressid	-2 320	-1 617
Kokku rahavood äritegevusest	-337 479	-23 565
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 592	-8 398
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 592	-8 398
Kokku rahavood	-342 071	-31 963
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	466 194	507 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-342 071	-31 963
Valuutakursside muutuste mõju	-859	-9 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	123 264	466 194

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	18 305	62 305
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-38 953	-38 953
31.12.2008	40 000	4 000	-20 648	23 352
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-38 350	-38 350
31.12.2009	40 000	4 000	-58 998	-14 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gondvana Reiside 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud alljärgnevat arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

OÜ Gondvana Reisid kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeem nr.1

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudne meetod.

Raha

Rahana näidatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud bilansipäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlustest tekkinud kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni (erandina 4000 krooni). Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 5000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% aruandeaasta kuludesse.

Amortisatsiooni aastanormid:

-masinad, seadmed, arvutid ja muu inventari amortiseeritakse lineaarselt ja aastamäärad on 15-30%

-transpordivahendeid amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär on 20% aastas

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed ja muu inventar	3
Arvutid	3
Transpordivahendid	5

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses teenuse omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	52 105	264 351
Arvelduskontod	71 159	201 843
Kokku raha	123 264	466 194

Raha kassas moodustab: 48004,50 EEK ja 4100,50 krooni valuutas

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 085	1 338
Muud nõuded	247	
Ettemaksed	475 607	998 903
Kokku Nõuded ja ettemaksed	477 939	1 000 241

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 085	1 338
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 085	1 338

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	143 741	43 869	187 610	187 610
Akumuleeritud kulum	-138 968	-32 218	-171 186	-171 186
Jääkmaksumus	4 773	11 651	16 424	16 424
Ostud ja parendused		4 592	4 592	4 592
Amortisatsioonikulu	-4 773	-8 274	-13 047	-13 047
31.12.2009				
Soetusmaksumus	143 741	38 300	182 041	182 041
Akumuleeritud kulum	-143 741	-30 331	-174 072	-174 072
Jääkmaksumus	0	7 969	7 969	7 969

2009.a on mahakantud täielikult amortiseerunud põhivara- arvuti soetusmaksumusega 10161 krooni (jääkväärtus 0 krooni)

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	8 144	4 753
Võlad töövõtjatele	34 996	38 822
Muud võlad	7 881	10 116
Saadud ettemaksed	573 149	1 387 654
Kokku võlad ja ettemaksed	624 170	1 441 345

Saadud ettemaksed sisaldavad klientide ettemaksed tulevaste reise eest.

Muud võlad sisaldavad novembri ja detsembrikuu palgalt arvestatud ja Maksu-ja Tolliametile ülekandmata

-sotsiaalmaksu 6332 krooni

-töötuskindlustusmaksu 536 krooni

-tulumaksu 1013 krooni

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
puhkusekohustus	25 402	26 005
palk	9 594	12 817
Kokku võlad töövõtjatele	34 996	38 822

Töötajate võlgnevuse summas 34996 krooni moodustab

-puhkusekohustus 25402 krooni, mis sisaldab ka arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustuskohustust

-detsembrikuu eest arvestatud, väljamaksmata brutopalk 9594 krooni

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	193 129	257 695
Sotsiaalmaksud	65 327	85 813
Kokku tööjõukulud	258 456	343 508
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Gondvana Reisid ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Gondvana Reised (registrikood: 10185963) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADLI KURME	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 350
Kokku	-58 998
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-58 998
Kokku	-58 998
eelmist aastate kahjum kantakse järgmisse aastasse	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	5428766	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madli Kurme	46012186019	Jannseni 4-26, Pärnu linn, Pärnu maakond, 80032, Eesti	25000 EEK
Toivo-Roman Mäeste	34007024233	Sauga alevik, Sauga vald, Pärnu maakond, Eesti	15000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4450020
E-posti aadress	gondvana@gondvana.ee