

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Wellness Reised OÜ

registrikood: 11354764

tänava/talu nimi, Keemia 19-143

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 53932878

e-posti aadress: helelohmus@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Wellness Reisid OÜ aasta 2010 põhitegevuseks oli juhtimisalane nõustamine ja projektijuhtimisteenuse osutamine. Mõnel määral lennupiletite müük ning muu reisialane nõustamine. Mõlema tegevusega on plaanis aastal 2011 jätkata.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal oli Wellness Reisid OÜ müügitulu 231 tuhat krooni. Müügitulust moodustas 81,11% äri- ja muu juhtimisalane nõustamine, 9,56% lennupiletite müük ning 9,33% renditeenused.

Brutokahjumiks kujunes 112 tuhat krooni. Kuludest moodustasid kaubad, toore, materjal ja teenused 21 tuhat krooni ja mitmesugused tegevuskulud 230 tuhat krooni.

2010. aasta 31. detsembri seisuga oli Wellness Reisid OÜ bilansimat 210 tuh krooni.

Investeeringud

2010. aastal investeeriti arvutitesse ja arvutisüsteemidesse 13 tuhat, muudesse masinatesse ja seadmetesse 12 tuhat ja muusse materiaalsesse põhivarasse 15 tuhat krooni.

Personal

Ettevõttes 2010. aasta tööjõukulud olid 53 tuhat krooni, millest 13 tuhat krooni moodustasid sotsiaalmaksud. 2010. aastal oli ettevõttes 1 töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Wellness Reisid OÜ põhieesmärgiks järgmisel aastal on säilitada ja kindlustada olemasolev turuosa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 493	32 403
Nõuded ja ettemaksed	105 855	186 137
Kokku käibevara	107 348	218 540
Põhivara		
Materiaalne põhivara	102 336	101 127
Kokku põhivara	102 336	101 127
Kokku varad	209 684	319 667
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 093	19 200
Kokku lühiajalised kohustused	21 093	19 200
Kokku kohustused	21 093	19 200
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 467	223 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 876	32 612
Kokku omakapital	188 591	300 467
Kokku kohustused ja omakapital	209 684	319 667

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	231 106	249 057
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 558	-121 724
Mitmesugused tegevuskulud	-229 956	-89 260
Tööjõukulud	-53 451	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 767	-16 531
Muud ärikulud	-50	-69
Ärikasum (-kahjum)	-111 676	21 473
Finantstulud ja -kulud	-200	11 139
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-111 876	32 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 876	32 612

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-111 676	21 473
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 767	16 531
Muud korrigeerimised	0	-79
Kokku korrigeerimised	38 767	16 452
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 282	-67 966
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 893	-28 466
Kokku rahavood äritegevusest	9 266	-58 507
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 975	-117 658
Antud laenude tagasimaksed	0	156 466
Laekunud intressid	37	11 218
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 938	50 026
Kokku rahavood	-30 672	-8 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 403	40 884
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 672	-8 481
Valuutakursside muutuste mõju	-238	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 493	32 403

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	223 855	267 855
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			32 612	32 612
31.12.2009	40 000	4 000	256 467	300 467
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-111 876	-111 876
31.12.2010	40 000	4 000	144 591	188 591

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellness Reisid OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	5
Büroo sisseseade	5
Elektroonikaseadmed	3

Seotud osapooled

OÜ Wellness Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emasettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	1 493	32 403
Kokku raha	1 493	32 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	41 934	105 454
Ostjatelt laekumata arved	41 934	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 622	28 795
Muud nõuded	1 658	1 745
Viitlaekumised	1 658	0
Ettemaksed	44 641	50 143
Kokku Nõuded ja ettemaksed	105 855	186 137

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	17 622		28 795
Üksikisiku tulumaks		465	
Sotsiaalmaks		1 474	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 622	1 939	28 795

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 658	1 658		
Kokku muud nõuded	1 658	1 658		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	1 745	1 745		
Kokku muud nõuded	1 745	1 745		

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	44 292			
Muud makstud ettemaksed	349			
Kokku ettemaksed	44 641			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	50 143	8 981	41 162	
Kokku ettemaksed	50 143	8 981	41 162	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	24 158	31 500	55 658	62 000	117 658
Amortisatsioonikulu	-2 752	-3 830	-6 582	-9 949	-16 531
31.12.2009					
Soetusmaksumus	24 158	31 500	55 658	62 000	117 658
Akumuleeritud kulum	-2 752	-3 830	-6 582	-9 949	-16 531
Jääkmaksumus	21 406	27 670	49 076	52 051	101 127
Ostud ja parendused	12 909	11 575	24 484	15 492	39 976
Muud ostud ja parendused	12 909	11 575	24 484	15 492	39 976
Amortisatsioonikulu	-11 985	-7 145	-19 130	-19 637	-38 767
31.12.2010					
Soetusmaksumus	37 067	43 075	80 142	77 492	157 634
Akumuleeritud kulum	-14 737	-10 975	-25 712	-29 586	-55 298
Jääkmaksumus	22 330	32 100	54 430	47 906	102 336

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	13 491	5 210
Maksuvõlad	1 939	0
Muud võlad	5 663	13 990
Kokku võlad ja ettemaksed	21 093	19 200

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 364	58 957
Läti	197 742	190 100
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	231 106	249 057
Kokku müügitulu	231 106	249 057
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	187 446	78 389
Lennupiletite müük	22 103	135 543
Kinnisvara renditeenus	21 557	35 125
Kokku müügitulu	231 106	249 057

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-20 558	-121 724
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 558	-121 724

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-93 743	-12 570
Mitmesugused bürookulud	-15 153	-18 135
Lähetuskulud	-73 158	0
Muud	-47 902	-58 555
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-229 956	-89 260

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010
Palgakulu	40 185
Sotsiaalmaksud	13 266
Kokku tööjõukulud	53 451
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-50	-69
Kokku muud ärikulud	-50	-69

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	37	11 218
Intressitulu hoiustelt	37	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-237	-79
Kokku finantstulud ja -kulud	-200	11 139

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	53 451	0

Aruande digitaalallkirjad

Wellness Reisisid OÜ (registrikood: 11354764) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE LÕHMUS	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 876
Kokku	144 591
Kasumit ei jaotata	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 876
Kokku	144 591
Kasumit ei jaotata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	187446	81.11%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	22103	9.56%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21557	9.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hele Lõhmus	47307170367	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53932878
E-posti aadress	helelohmus@gmail.com