

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Reispass

registrikood: 10411684

tänava/talu nimi, Veerenni 29/2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10135

maakond: Harju maakond

telefon: 6464686

faks: 6464687

e-posti aadress: marian@reispass

veebilehe aadress: www.reispass.ee

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

EMTAK - 79111 Reisibüroode tegevus

Reisspass OÜ peamiseks tegevusalaks on turismiteenuste müük (reisipaketid, lennu-ja laevapiletid, viisad, hotelliteenused jne.). Osaühing alustas tegevust kogu töötajaga

1998 aastal. Praeguseks on töötajate arv neli. Aruandeaastal oli palgakulu kokku 611054 EEK. Palgakulude vähenemine oli seotud ühe töötaja emapuhkuse viibimisega.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2010 aastal suurenes käive, aasta teisel poolel jõudis firma kasumisse. Käibe suurenemine näitab majanduskriisi taandumist ja nõudluse kasvu. Eesmärk - säilitada töötajate palgatase - on täidetud. Aastal 2011 ootame turu kerget elavnemist. Plaanime ka ühe uue töötaja palkamist sobiva kandidaadi leidmisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	764 095	829 868
Nõuded ja ettemaksed	2 184 566	1 572 919
Kokku käibevara	2 948 661	2 402 787
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 241 854	1 273 605
Kokku põhivara	1 241 854	1 273 605
Kokku varad	4 190 515	3 676 392
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 204 477	1 725 935
Kokku lühiajalised kohustused	2 204 477	1 725 935
Kokku kohustused	2 204 477	1 725 935
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	200 000	200 000
Muud reservid	6 738	6 738
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 703 719	1 715 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 581	-12 058
Kokku omakapital	1 986 038	1 950 457
Kokku kohustused ja omakapital	4 190 515	3 676 392

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	21 432 660	19 456 891
Muud äritulud	18 825	13 188
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 479 024	-18 263 278
Mitmesugused tegevuskulud	-277 846	-275 887
Tööjõukulud	-611 054	-893 335
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 751	-31 751
Muud ärikulud	-16 229	-17 886
Ärikasum (-kahjum)	35 581	-12 058
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 581	-12 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 581	-12 058

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 581	-12 058
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 751	31 751
Kokku korrigeerimised	31 751	31 751
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-611 647	-439 152
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	478 542	519 638
Kokku rahavood äritegevusest	-65 773	100 179
Kokku rahavood	-65 773	100 179
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	829 868	729 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 773	100 179
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	764 095	829 868

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	200 000	6 738	1 715 777	1 962 515
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-12 058	-12 058
31.12.2009	40 000	200 000	6 738	1 703 719	1 950 457
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				35 581	35 581
31.12.2010	40 000	200 000	6 738	1 739 300	1 986 038

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisspass OÜ aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise toimekonna poolt välja antud juhendid.

Aruandeperiood on 1.01-31.12.2010

Majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ümardamine täiskroonini.

Reisspass OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ning rahaekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline

turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevalt infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega ole 15000 eek ning kasutusega üle 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööajast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead, nt. patendid ja litsensid - 10 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kalastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt reliseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate laekumata arved	314 391	377 906
Kokku nõuded ostjate vastu	314 391	377 906

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	314 391	377 906
Ostjatelt laekumata arved	314 391	377 906
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	116 468	93 737
Muud nõuded	31 347	31 347
Ettemaksed	9 874	8 835
Lepingupartneritele ettemaksud	1 712 494	1 055 788
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 785	5 306
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 188 359	1 572 919

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	116 468	3 793	93 737	
Üksikisiku tulumaks		12 106		17 844
Sotsiaalmaks		24 421		35 168
Kohustuslik kogumispension		770		611
Töötuskindlustusmaksed		3 108		4 476
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	116 468	44 198	93 737	58 099

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	22 908	11 461
Võlad töövõtjatele	67 945	65 162
Maksuvõlad	44 198	58 099
Muud võlad	448 765	647 748
Saadud ettemaksed		927 799
Muud viitvõlad		15 666
Kokku võlad ja ettemaksed	583 816	1 725 935

Lisa 6 Võlad tarnijatele (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	22 908	11 461
Kokku võlad tarnijatele	22 908	11 461

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	67 945	65 162
Kokku võlad töövõtjatele	67 945	65 162

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	419 685	616 137
Sotsiaalmaksud	138 496	203 281
Puhkusevõla kulukonto	46 997	68 582
Töötuskindlustus	5 876	5 336
Kokku tööjõukulud	611 054	893 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
0		

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reisspass (registrikood: 10411684) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIAN VIPS	Juhatuse liige	24.05.2011
MONIKA SOODLA	Juhatuse liige	22.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 703 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 581
Kokku	1 739 300
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 581
Kokku	35 581

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	21432660	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marian Vips	45907050350	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464 686
Faks	+372 6464 687
E-posti aadress	marian@reispass.ee