

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING

registrikood: 10928677

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 34-139

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21006

telefon: +372 5515531, +372 55542828, +372 3563768

e-posti aadress: nadezda18@starline.ee, okeania@hotmail.ee

Sisukord

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive moodudtas 2010.aastal 1243860 krooni, olles seega 10 % võrra vahem kui eelmisel aastal.

2010.aastal töötas 4 töötajat, kellele töötasu koos puhkusetasuga moodustas 278400 krooni. 2010. aastal juhatuse liigi ei saanud tasud.

2011.aastal on kavas jätkata sortimendi teenused laendamist ja selle tulemusena loodetakse kuni 30 % -list müügitulu juurdekasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Okeania Travel juhatus äriseadustiku lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostanud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Okeania Travel, kohutuse ja omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmised ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil.

Juhatus hinnangul on OÜ Okeania Travel jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel toodud OÜ Okeania Travel 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	575 922	491 443
Nõuded ja ettemaksed	417 475	601 032
Kokku käibevara	993 397	1 092 475
Põhivara		
Materiaalne põhivara	313 081	364 014
Kokku põhivara	313 081	364 014
Kokku varad	1 306 478	1 456 489
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	61 345	318 620
Kokku lühiajalised kohustused	61 345	318 620
Kokku kohustused	61 345	318 620
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 429	4 429
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 093 440	1 063 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 264	29 690
Kokku omakapital	1 245 133	1 137 869
Kokku kohustused ja omakapital	1 306 478	1 456 489

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 243 860	1 310 046
Muud äritulud	0	2 908
Mitmesugused tegevuskulud	-711 479	-774 479
Tööjõukulud	-374 184	-457 852
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 933	-50 933
Ärikasum (-kahjum)	107 264	29 690
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 264	29 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 264	29 690

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	107 264	29 690
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 933	50 933
Kokku korrigeerimised	50 933	50 933
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	183 557	296 772
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-257 275	-319 271
Kokku rahavood äritegevusest	84 479	58 124
Kokku rahavood	84 479	58 124
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 479	58 124

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 429	1 063 750	1 108 179
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			29 690	29 690
31.12.2009	40 000	4 429	1 093 440	1 137 869
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			107 264	107 264
31.12.2010	40 000	4 429	1 200 704	1 245 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Okeania Travel 2010.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

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

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 kroonist jakasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 5- 25%

Muu põhivara 15-25%

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 774		6 797
Üksikisiku tulumaks		5 690	2 845
Sotsiaalmaks		15 314	15 313
Töötuskindlustusmaksed		1 950	1 301
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 774	22 954	26 256

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	23 965	269 164
Võlad töövõtjatele	23 200	23 200
Maksuvõlad	22 954	26 256
Kokku võlad ja ettemaksed	70 119	318 620

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	371 712	262 747	634 459
Akumuleeritud kulum	-141 329	-78 183	-219 512
Jääkmaksumus	230 383	184 564	414 947
Amortisatsioonikulu	-37 171	-13 762	-50 933
31.12.2009			
Soetusmaksumus	371 712	262 747	634 459
Akumuleeritud kulum	-178 500	-91 945	-270 445
Jääkmaksumus	193 212	170 802	364 014
Amortisatsioonikulu	-37 171	-13 762	-50 933
31.12.2010			
Soetusmaksumus	371 712	262 747	634 459
Akumuleeritud kulum	-215 671	-105 707	-321 378
Jääkmaksumus	156 041	157 040	313 081

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Volad toovõtjatele	23 200	23 200
Kokku võlad töövõtjatele	23 200	23 200

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	278 400	350 332
Sotsiaalmaksud	95 784	107 179
Kokku tööjõukulud	374 184	457 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeperioodel ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING (registrikood: 10928677) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANŽELA JAKOVLEVA	Juhatuse liige	12.07.2011
MARINA DAVÕDOVA	Juhatuse liige	12.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 093 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 264
Kokku	1 200 704
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 200 704
Kokku	1 200 704

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	1243860	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Davõdova	47009143730	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK
Anžela Jakovleva	47111093715	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3563768
Mobiiltelefon	+372 55542828
Mobiiltelefon	+372 5515531
E-posti aadress	nadezda18@starline.ee
E-posti aadress	okeaania@hotmail.ee