

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: FR-Reisid OÜ

registrikood: 11150702

tänava/talu nimi, Faehlmanni 1-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10125

telefon: +372 6274011

faks: +372 6274010

e-posti aadress: valdek@fr-reisid.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 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Muud ärikulud	12
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

FR-Reisid OÜ korraldas 2011/2012 aruandeperioodil 3 suusareisi Prantsuse Alpide

kõrgeimasse suusakuurortisse Val Thorens:

21.01 - 28.01.2012

28.01 – 04.02.2012

04.02 – 11.02.2012

Reisijate koguarv moodustas 262 inimest.

Reisiteenuseid osutati vaid Eesti residentile.

Juhatuse liikmetele täiendavaid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud FR-Reisid OÜ 2011/2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FR-Reisid OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- FR-Reisid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 276	1 869
Nõuded ja ettemaksed	6 085	49 847
Kokku käibevara	8 361	51 716
Kokku varad	8 361	51 716
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	477	43 997
Kokku lühiajalised kohustused	477	43 997
Kokku kohustused	477	43 997
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 907	3 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165	1 596
Kokku omakapital	7 884	7 719
Kokku kohustused ja omakapital	8 361	51 716

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu	228 262	234 487
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 898	-230 067
Mitmesugused tegevuskulud	-3 315	-1 930
Muud ärikulud	-895	-902
Ärikasum (kahjum)	154	1 588
Finantstulud ja -kulud	11	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	165	1 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165	1 596

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	154	1 588
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43 762	-45 025
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 520	44 391
Laekunud intressid	12	9
Makstud intressid	-1	-1
Kokku rahavood äritegevusest	407	962
Kokku rahavood	407	962
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 869	907
Raha ja raha ekvivalentide muutus	407	962
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 276	1 869

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	2 556	256	3 311	6 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 596	1 596
30.06.2011	2 556	256	4 907	7 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)			165	165
30.06.2012	2 556	256	5 072	7 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FR-Reisid OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

Ettevõtte 2011/2012. majandusaasta kasumiaruanne on koostatud skeemi nr. 1 kohaselt. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. juuni 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmist meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 4000 eurot 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 4000

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osäühingu omanikud
- Osäühingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Sularaha kassas	1 854	398
Arvelduskontod	422	1 471
Kokku raha	2 276	1 869

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		28
Ettemaksukonto jääk	91	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	35

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	228 262	150 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	228 262	150 483
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	84 004
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	84 004
Kokku müügitulu	228 262	234 487
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisi- ja muud teenused Eestis	0	0
Varustuse ja kauba edasimüük Eestis	0	0
Reisiteenused Euroopa Liidus	0	363
Reisiteenused kolmandates riikides	33 899	14 843
Reisiteenused (§ 40 erikorra alusel maksustatavad)	192 432	133 461
Reisikindlustus	1 380	1 816
Kaupade eksport 3-datesse riikidesse	0	84 004
Muud äritulud	551	0
Kokku müügitulu	228 262	234 487

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	74 004
Müügi eesmärgil ostetud teenused	222 851	155 315
Kindlustus	915	748
Muud	132	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	223 898	230 067

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Mitmesugused bürookulud	2 082	1 074
Esinduskulud	0	0
Arvestatud käibemaks (kulu)	1 233	856
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 315	1 930

Lisa 7 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	1
Lepingu ja riskitasud	894	893
Kahjum valuuta konverteerimine	0	7
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	895	902

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Intressitulud	12	9
Intressikulud	-1	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	11	8

Aruande digitaalallkirjad

FR-Reisid OÜ (registrikood: 11150702) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KANGERT	Juhatuse liige	26.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165
Kokku	5 072
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

FR-Reisid OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku dividende mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	228262	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Kangert	36603010237	Eesti	24000 EEK
Raoul Burmann	36912130311	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Merit Aumre	47406230245	Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274011
Faks	+372 6274010
E-posti aadress	valdek@fr-reisid.ee