

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Reisspass

registrikood: 10411684

tänavatänu nimi, Veerenni 29/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6464686

faks: +372 6464687

e-posti aadress: marian@reisspass.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

EMTAK - 79111 Reisibüroode tegevus

Reisspass OÜ peamiseks tegevusalaks on turismiteenuste müük (reisipaketid, lennu-ja laevapiletid, viisad, hotelliteenused jne.). Osaühing alustas tegevust kolme töötajaga 1998 aastal. Praeguseks on töötajate arv neli. Aruandeaastal oli palgakulu kokku 57772 EUR.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2015 aastal suurenesid nii käive kui kasum. Käibe suurenemine näitab majanduskriisi taandumist ja nõudluse kasvu. Kasumi suurenemine on tingitud tööjõu kulude kokkuhoiust ja käibe kasvust. Järgmisel- 2016 aastal on vaja uuendada arvutiparki ja teha ka muid investeeringuid. Plaanis on tõsta ka töötajate palku.

Eesmärk - säilitada töötajate palgatase aastal 2015- on täidetud. Aastal 2016 ootame turu stabiilsust .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	61 110	22 760
Nõuded ja ettemaksed	191 731	246 426
Kokku käibevara	252 841	269 186
Põhivara		
Materiaalne põhivara	72 425	74 077
Kokku põhivara	72 425	74 077
Kokku varad	325 266	343 263
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	145 565	189 111
Kokku lühiajalised kohustused	145 565	189 111
Kokku kohustused	145 565	189 111
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	12 783	12 783
Muud reservid	431	431
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 382	136 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 549	1 885
Kokku omakapital	179 701	154 152
Kokku kohustused ja omakapital	325 266	343 263

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	2 038 304	1 950 688
Muud äritulud	2 596	3 820
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 940 036	-1 866 782
Mitmesugused tegevuskulud	-11 650	-15 521
Tööjõukulud	-57 772	-65 815
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 652	-1 652
Muud ärikulud	-4 241	-2 853
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 549	1 885
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 549	1 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 549	1 885

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 549	1 885
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 652	-595
Kokku korrigeerimised	1 652	-595
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 695	-10 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 546	-22 531
Kokku rahavood äritegevusest	38 350	-31 291
Kokku rahavood	38 350	-31 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 760	54 051
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38 350	-31 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 110	22 760

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	12 783	431	136 497	152 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 885	1 885
31.12.2014	2 556	12 783	431	138 382	154 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)				25 549	25 549
31.12.2015	2 556	12 783	431	163 931	179 701

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 toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruandeperiood on 1.01-31.12.2015

Majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes. Ürdamine täiseuroni.

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 1000 EUR 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 materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead, nt. patendid ja litsensid - 10 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved		60 115
Kokku nõuded ostjate vastu		60 115

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 552	0	2 830	1 164
Üksikisiku tulumaks		1 106		1 486
Sotsiaalmaks		2 378		3 037
Kohustuslik kogumispension		83		123
Töötuskindlustusmaksed		845		683
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 552	4 412	2 830	6 493

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	337	337
Võlad töövõtjatele	6 785	6 785
Maksuvõlad	4 412	4 412
Muud võlad	-8 462	-8 462
Saadud ettemaksed	142 493	142 493
Tulevaste perioodide tulud	127 114	127 114
Muud saadud ettemaksed	15 379	15 379
Kokku võlad ja ettemaksed	145 565	145 565
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	443	443
Võlad töövõtjatele	7 345	7 345
Maksuvõlad	6 493	6 493
Muud võlad	-88	-88
Saadud ettemaksed	174 918	174 918
Tulevaste perioodide tulud	159 803	159 803
Muud saadud ettemaksed	15 115	15 115
Kokku võlad ja ettemaksed	189 111	189 111

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	337	443
Kokku võlad tarnijatele	337	443

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgavõlg	6 785	7 345
Kokku võlad töövõtjatele	6 785	7 345

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	39 694	45 308
Sotsiaalmaksud	13 099	14 952
Puhkusevõla kulukonto	4 446	5 074
Töötuskindlustus	533	481
Kokku tööjõukulud	57 772	65 815
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2016

Osaühing Reisspass (registrikood: 10411684) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIAN VIPS	Juhatuse liige	20.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 549
Kokku	163 931
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 931
Kokku	163 931

Ettepanek on kasumit mitte jaotada, jätta eelmiste perioodode kasumiks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	2038304	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marian Vips	45907050350	Saue vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464686
Faks	+372 6464687
E-posti aadress	marian@reispass.ee