

159970
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-07-2007

15 Silvi Kaarevi

Reispass OÜ

2006.a majandusaasta aruanne

Äriregistri nr.10411684

Aadress: Veerenni 29/2

Tallinn

Telefon: 3726464686

Fax: 3726464687

E-post: marianeispass.ee

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2006.a

Aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2006.a

Tegevusaruanne

Reispass OÜ peamiseks tegevusalaks on turismiteenuste müük (reisipaketid, lennu- ja laevapiletid, viisad, hotelliteenuse jne) Osaühing alustas turismiteenustega tegelemist kolme töötajaga 1998. aastal. Praeguseks on töötajate arv neli. Aruandeaastal oli palgakulu kokku 688502 krooni. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2006. aastal suurenesid nii kasum kui ka käive. Hetkel on probleemiks kvaliteetse tööjõu kulutuste pidev kasv. Töömaht on suurenenud ja turg elavnenud. Konkurents turismiturul üha suureneb ja muutub agrssiivsemaks. Loome saavutuseks oma klientidele lojaalseks jäämist.

2007. aastal on kavas jääda püsima turismiturul, hoida oma püsikliente ja leida ka uusi. Samuti on plaanis arenguväljaminekute suurendamine. Kavas on vahetada välja amortiseerunud arvutipark ja osta kontoriruumid, mida siiani renditud. Hoidmaks on kvaliteetset tööjõudu on kavas ka töötasude tõus.

Planeeritav käibekasv peaks peaks 2007. aastal tulema 10% piiresse.

Peamised finantssuhtarvud	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	27397	24991
Tulu kasv %	10	22
Brutokasumi määr %	2	2
Puhaskasum	486	467
Kasumi kasv %	4	320
Puhasrentaablus%	2	2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2	2
ROA %	12	20
ROE %	49	90

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- ☐ Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- ☐ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab Reisspass OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Reisspass OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinnas, 18. juunil 2007.a

Marian Vips
Juhatus liige



Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	901 421	704 288
Nõuded ostjate vastu	2	299 684	688 558
Viitlaekumised ja ettemaksed	3,4	2 711 274	898 658
Käibevara kokku		3 912 379	2 291 504
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	0	8
Immateriaalne põhivara	6	1 875	3 125
Põhivara kokku		1 875	3 133
VARAD KOKKU		3 914 254	2 294 637
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	2	2 007 301	887 749
Võlad tarnijatele		32 518	18 429
Võlad lepingupartneritele		297 584	294 932
Maksuvõlad	4	24 502	35 311
Viitvõlad ja tulevaste perioodide kulud	7	81 366	73 547
Lühiajalised kohustused kokku		2 443 271	1 309 968
KOHUSTUSED KOKKU		2 443 271	1 309 968
Omakapital			
Osakapital	8	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		200 000	200 000
Muud reservid		6 738	6 738
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		737 931	271 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)		486 314	466 542
OMAKAPITAL KOKKU		1 470 983	984 669
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 914 254	2 294 637



Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	9	27 397 018	24 991 937
Kaubad ja teenused		-25 747 949	-23 626 337
Muud tegevuskulud		-459 484	-419 572
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-476 859	-348 782
Sotsiaalmaksud		-211 643	-155 466
Tööjõu kulud kokku		-688 502	-504 248
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-8	-3 156
Ärikasum (-kahjum)		501 075	438 624
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		-14 761	-985
Finantstulud ja -kulud kokku		-14 761	-985
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		486 314	437 639
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		486 314	437 639



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		486 314	466 542
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,6	1 258	4 406
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 423 742	150 244
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 133 303	-644 892
Kokku rahavood äritegevusest		197 133	-23 700
 Rahavood kokku		 197 133	 -23 700
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	 704 288	 727 988
Raha ja raha ekvivalentide muutus		197 133	-23 700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	901 421	704 288

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osa- kapital	Muud reservid	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	6 738	200 000	271 389	518 127
2005. a puhaskasum	0	0	0	466 542	466 542
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	6 738	200 000	737 931	984 669
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	486 314	486 314
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	6 738	200 000	1 224 245	1 470 983

Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja esitusviis

Reispass OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaruanne 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.

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

Majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning rahaekvivalendina kajastatakse raha kassa ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 15000 EEK ning kasutuseaga üle 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetamismaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Hetkel firmal amortiseeritavaid põhivahendeid ei ole.

Immateriaalne põhivara

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 järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Litsentsid, patendid	10 aastat

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaku kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist.



Tuulude kajastamine

Tulu kaupade ja teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantstegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustegevuste mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused .

Investeeringis- ja finantsinvesteeringustegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaarundes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	18 275	15 761
Pangakontod	795 862	683 894
Valuutapank	87 284	4 633
Raha kokku	901 421	704 288

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu ja ostjate ettemaksud

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	299 684	688 558
Ostjate ettemaksud	2 007 301	887 749

Ettemaksud koosnevad klientide poolt tasutud reisiteenused, mis ei ole veel toimunud ja millede eest ei ole tasutud veel oma lepingupartneritele.

Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemaksud tarnijatele deposiidid	10 178	31 347
Ettemaksud tarnijatele	74 111	60 971
Lepingupartneritele ettemaksud	2 569 663	786 502
Maksude ettemaksud	42 834	14 712
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14 488	5 126
Viitlaekumised kokku	2 711 274	898 658

Lepingupartneritele ettemaksud on reisiteenuste eest, mis pole veel toimunud.

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	42 834	0	14 712	0
Üksikisiku tulumaks	0	9 322	0	11 659
Sotsiaalmaks	0	15 180	0	23 652
	42 834	24 502	14 712	35 311

Maksuvõlgade tasumise tähtaeg on 2007. aastal.



Lisa 6 Põhivara liikumine

	Materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2005	146261
Soetusmaksumus 31.12.2006	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	146253
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	8
Mahakantud põhivara kulum (-)	146261
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	146253
Jääkmaksumus 31.12.2006	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	146261
Soetusmaksumus 31.12.2005	146261
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	143097
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	3156
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	146253
Jääkmaksumus 31.12.2004	3164
Jääkmaksumus 31.12.2005	8

Immateriaalne põhivara on kaubamärk, mille kestus on 10aastat ja mis amortiseeritakse selle aja jooksul.

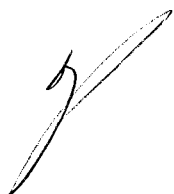
Lisa 7 Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	81 366	58 561
Muud viitvõlad	0	14 985
Viitvõlad kokku	81 366	73 546

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade väärtus (kroonides)	40 000	40 000

Vastavalt Reisspass OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.



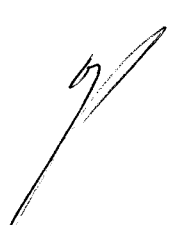
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

	2006	2005
	Ostud	Ostud
Osaniku ja juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	76440	76440
Teenuste ost-müük kokku	76 440	76 440

Seotud osapoolteks on Hektor Kinnisvara AS, millelt renditakse kontoriruumi.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

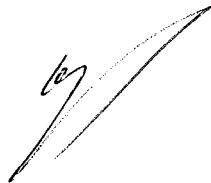
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 1 224 245 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 269 333 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 954 911 krooni.



Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

Reispass OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega 20. juunil 2007. aastal.

Marian Vips
Juhatuse liige



20.06.07

Monika Soodla
Juhatuse liige



20.06.2007-a

20.jaanuaril 2007

Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek

Reispass OÜ vaba omakapital on 31.detsembril 2006 järgmine:

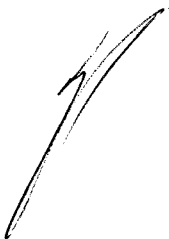
Eelmise perioodi jaotamata kasum 737 931 krooni

Kasum aruande aasta majandustegevusest 486 314 krooni

Kokku jaotamata kasum 1 224 245 krooni

KRM Audit OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

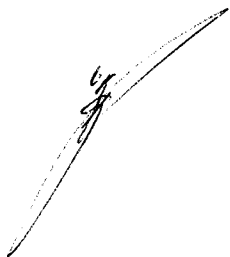
Vaba omakapital summas 1 224 245 krooni jätta jaotamata.



Reispass OÜ (10411684) ainuosanik (100 % osalus-1 osa)

Marian Vips
Isikukood 45907050350
Elukoht Tallinn Eesti

18. juuni 2007

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Vips', written diagonally across the page.

**Audiitori järeldusotsus
Reisspass OÜ ainuosanikule**

Olen kontrollinud Reisspass OÜ (registrikood 10411684) 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruande on koostanud ning selle õigsuse eest vastutab äriühingu juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks saavutada piisava kindlustunde aastaaruanne korrektsuses ja oluliste vigade puudumises. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi kehtivatest seadustest ja õigusaktidest lähtuvalt ning hea raamatupidamistava kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab finantstulemuseks 486 314 krooni kasumit ja bilansimahuks 3 914 254 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Reisspass OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusi.

Tallinnas,
18. juunil 2007.a.



Marika Tani
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 442