

Õigedus- ja
Sotsiaalkaitse
ministeerium

L. P.

Ingrid Mesilam

OÜ Reisspass

Majandusaasta aruanne 2001

Sherr

Handwritten notes and stamps in the top right corner, including a date stamp "14. mail 2002".

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Reisspass juhatus on koostanud 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 14. mail 2002 juhatuse koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud Osaühingu Reisspass liikmed.

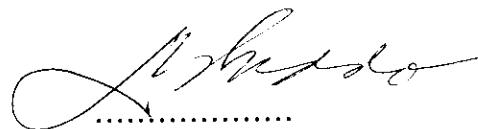
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

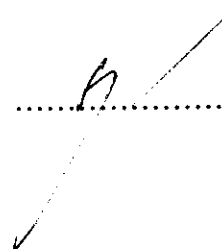
Monika Soodla

Juhatuseliige


.....

Marian Vips

Juhatuseliige


.....

Sisukord

Tegevusaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	9
Omakapitali muutuse aruanne.....	10
Rahavoogude aruanne.....	11
Aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	12
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	14
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	14
Lisa 3 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	14
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine.....	14
Audiitori järelootus	16
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	17



OÜ Reisspass tegevusaruanne

OÜ Reisspass alustas tegevust 02.08.1998 aastal. Peamiseks tegevusalaks oli ja on turism (reisipakettide, lennu- ja laevapiletite müük, viisa- ja hotelliteenuse pakkumine jne.). Reisspass alustas 3 töötajaga, aastapärast liitus neljas ja kollektiiv on tänaseni sama. Aasta 2001. oli Reisspassile edukas. Käive suurenes, esmakordselt jõuti kasumisse.

Tegevust pärssivaid tegureid oli kolm:

1. 11. septembri sündmused maailmas ja sellega seoses turismituru tagasilöökk, mis mõjutas ka Reisspassi tulemusi negatiivselt.
2. Uutesse ruumidesse kolimine ja sellega seotud kulud, kuigi perspektiivis oli otsus õige.
3. Arvutite vargus juulis 2001 ja sellega seotud materiaalne ja moraalne kahju. Kaduma läks palju infot, mille taastamine võttis palju aega, vaeva ja raha.

Aastal 2002 üritame jääda turismiturul püsima, hoida püsikliente ja võita uute klientide usaldus.

Olulist käibe kasvu aastal 2002 ei planeeri seoses ühe töötaja lapsepuhkusega. Plaanis on leida meie kollektiivi sobiv uus töötaja.

Erilisi arenguväljaminekuid 2002 aastal ei planeeri.

Kokkuvõttes võib öelda, et 2001. aasta majandustegevusega võib rahule jääda ja lugeda majandusaasta kordaläinuks.



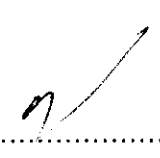
Juhatuse deklaratsioon

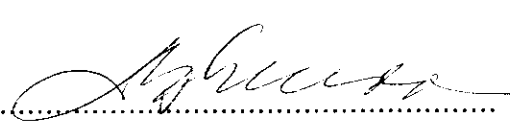
Reispass OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning Majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 10.05.2002 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Reispass jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a. Aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 10.05.2002.a.

Marian Vips.....juhatuse esimees.....

Monika Soodla.....juhatuse liige.....

BILANSS

AKTIVA

kroonides

Käibevara

	31.12.2001	31.12.2000
Raha ja pangakontod	336768	151265
Nõuded ostjate vastu	-106920	162279
Ostjatelt laekumata arved	-106920	162279
Mitmesugused nõuded	-2323	-123350
Muud lühiajalised nõuded	-2323	-123350
Ettemakstud tulevaste		
perioodide kulud	5207	3222
Muud ettemakstud tulevaste		
perioodide kulud	5207	3222
KÄIBEVARA KOKKU	232732	193416

Põhivara

Materiaalne põhivara

Inventar, tööriistad, sisseseaded		
ja muud (soetusmaksumuses)	192798	103206
Akumuleeritud põhivara kulum	-101113	-72269
Immateriaalne põhivara		
(litsensid, patendid)	5000	11000

PÕHIVARA KOKKU	96684	41937
AKTIVA KOKKU	329417	235353



PASSIVA

kroonides

	31.12.2001	31.12.2000
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele	10282	- 708
Maksuvõlad	-3659	-19942
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	28359	22273
Muud Viitvõlad	1787	
Lühiajalised kohustused kokku	36768	1623
KOHUSTUSED KOKKU	36769	1623
 Omakapital		
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reserv	200000	200000
Muud reservid	6738	468996
Eelmiste perioodide		
jaotamata kasum	-13008	-462260
Aruandeaasta kasum	58918	-13008
KOKKU OMAKAPITAL	292648	233728
PASSIVA KOKKU	329417	235353

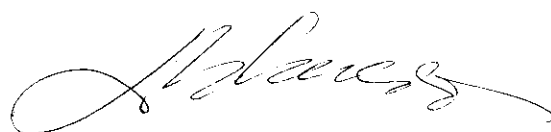


KASUMIARUANNE SKEEM 1

	2001	2000
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	11824402	9701936
Äritulud kokku	11824402	9701936
Ärikulud		
Kaubad ja teenused	10920903	8950522
Mitmesugused tegevuskulud	545798	497101
Tööjõukulud		
palgakulu	199354	187753
sotsiaalmaksud	87970	80585
Kulum		
põhivara kulum ja väärtuse langus	22844	31995
Ärikulud kokku	11776869	9747956
ÄRIKASUM (kahjum)	47533	-46020
Finantstulud		
finantstulud pikaajalistelt		
finantsinvesteeringutelt		39922
kasum valuutakursi muutuselt	14091	20501
muud intressi ja finantstulud	15719	866
Finantskulud		
kahjum valuutakursi muutuselt	12425	28267
muud finantskulud		10
Kasum (kahjum)		
majandustegevusest	58918	-13008
Kasum (kahjum) enne maksust.	58918	-13008
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM (KAHJUM)	58918	-13008

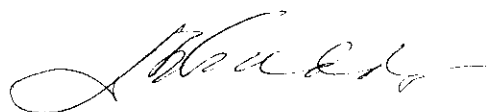
Omakapitali muutuse aruanne.

	Osa- kapital	Kohustuslik resevkapital	Muud reservid	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruand. aasta kasum	Kokku.
Seisuga 01.01.00	40000	200000	468996	-430898	-31362	246736
Eelmiste per. Jaotamata kasum 2000.a kasum				-31362	31362	
Seisuga 31.12.2000	40000	200000	468996	-462260	-13008	233728
Seisuga 01.01.2001	40000	200000	468996	-462260	-13008	233728
<u>Kasumi</u> <u>katmine</u>			-462260	462260		
Eelmise perioodi kasum 2001.a. Kasum				-13008	13008	
Seisuga 31.12.2001	40000	200000	6738	-13008	58918	292648



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2000
Rahavood äritegevusest	185503	-63209
Puhaskasum	58918	-13008
Põhivara amortisatsioon	28844	31995
Rahavoogude muutus kasumist kokku	87762	18987
Nõuded ostjatele	269199	110752
Mitmesugused nõuded	-121027	-184462
Tulevaste perioodide kulud	-1985	10160
Võlakohustused	6086	1839
Hankijatele tasumata võlad	10990	-5880
Muud võlad	1787	-30000
Maksuvõlad	16283	42461
Aruandeaasta väljamaksmata kulud		-922
Rahavood investeerimisest		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6000	-4000
Kulutused põhivara ostuks	-89592	-22144
Rahajäägi muutus	185503	-63209



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-arvutustehnika	40% aastas
-mööbel	20% aastas
-transpordivahendid	40% aastas
-nahkmööbel	40% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas on kajastatud tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus-ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ja mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.



Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

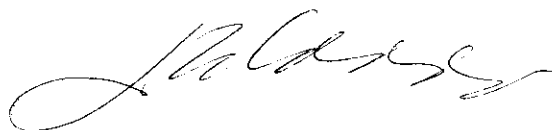
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu resei korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ Reisspass moodustanud resevkapitali, mis moodustab rohkem kui 1/10 osakapitalist.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	43957	71249
Pangakontod EEK	285262	80004
Valuutakontod pangas	7549	12
Kokku	366768	151265

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid on kajastatud bilansis summas -106920. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

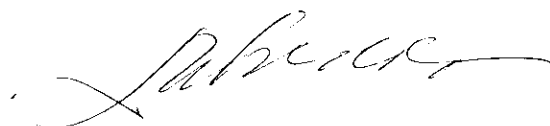
Ostjatel laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud alla 3 kuud	Ületanud üle 1. aasta	Ettemaksud	Kokku
88268	45600	53878	4705	299371	-106920

Lisa 3. Makuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2001		31.12.2000	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	13462		29140	
Sotsiaalmaks		6210		5610
Isiku tulumaks		3593		3588
Kokku	13462	9803	29140	9198

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine



Põhivarade nimekiri

Seisuga 31.12.2001

Jrk.nr.	Nimetus	Asukoht	Arvele võetud	Soetamismaks.	Amort.%	Kuuamort	Kulum	Jääkväärtus
1	Pentium II,kuvarid	Tallinna kontor	01.08.1998	48477,00	40,00	0,00	48477,00	0,00
	Hyndai,printer Brothe							
2	Monitor AOC	Tallinna kontor	29.09.1998	4152,54	40,00	0,00	4152,54	0,00
3	Ordi Pentium II 333	Tallinna kontor	29.09.1998	12330,51	40,00	0,00	12330,51	0,00
2	M++bel	Tallinna kontor	01.08.1998	16101,70	20,00	268,36	11002,76	5098,94
4	Koopiamasin Canon	Tallinna kontor	29.10.2000	6355,93	40,00	212,06	3180,90	3175,03
5	Nahkm++bel	Tallinna kontor	01.04.2001	43749,16	40,00	1458,00	13122,00	30627,16
6	Auto Subaru SVX 1993 a.	Tallinna kontor	15.11.2001	26063,00	40,00	869,00	1738,00	24325,00
7	Arvutid Ordi Celeron 677 komp	Tallinna kontor	06.07.2001	19779,65	40,00	659,00	3954,00	15825,65
2								
8	Kapp	Tallinna kontor	01.04.2000	15788,14	20,00	263,00	3156,00	12632,14
Kokku liik				192 797,63		3 729,42	101 113,71	91 683,92
Kõik kokku :				192 797,63		3 729,42	101 113,71	91 683,92



Audiitori järelalusotsus
Reisspass OÜ osanikele

Olen kontrollinud Reisspass OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ning sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 01.01.2001.-31.12.2001. kasumiaruannet ning aastaaruande lisasi. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest. Minu ülesanne on anda auditi tulemusena omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortevuse seaduses ja Auditeerimiseeskirjas sätestatud põhimõtetel. Nimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab piisava kindlustunde otsustamiseks, kas auditeeritav raamatupidamise aastaaruanne sisaldab või ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. 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 esitluslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, kajastab õigesti ja õiglaselt finantsseisundit seisuga 31.12.2001. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust, kus finantstulemuseks 58918 krooni kasumit ja bilansimahuks 329417 krooni.

10. juuni 2002.



Marika Tani
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Reisspass osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2001 aasta lõpuks kogunenud 58918 krooni suusune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

58918 krooni

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Kõrre', written in a cursive style.

Allkirjad

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Monika Soodla.....juhatuse liige.....

Marian Vips.....juhatuse liige.....