

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
GASIN TULNID

01-07-2008

Aruandeaasta algus: 01.01.2007

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

21 lk 88507


Ärinimi: OÜ Päikesereisid

Registrikood: 10511351

Aadress: Fr. R. Kreutzwaldi 59
Võru
65610

Telefon: 372 78 22666

Faks: 372 78 22667

e-posti aadress: info@sunshine.ee

veebilehe aadress: www.sunshine.ee

Lisatud dokumendid: Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Juhatuse esimees Egle Taurus



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Lisa 1 - Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 - Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 - Varud	11
Lisa 4 - Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 - Pikaajalised kohustused	13
Lisa 6 - Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	14
Lisa 7 - Müügitulu	15
Lisa 8 - Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 9 - Rahavoogude aruanne	17
Lisa 10 - Omakapitali muutuste aruanne	17
Lisa 11 - Laenu tagatis ja panditud vara	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	18

Juhatuse esimees
Egle Taurus



TEGEVUSARUANNE

Osaühing Päikesereisid on asutatud 1998. aastal

Osaühing Päikesereisid põhitegevusaladeks aruandeperioodil olid reisibüroode tegevus (EMTAK kood 79111) , spordiklubi teenuste müük (EMTAK kood 93121) ja enda kinnisvara üürileandmine (EMTAK kood 68201). 2007. aasta müügitulu oli 1 264 988 krooni. Käive reisibüroo tegevusest suurenes 2007 aastal 4,5%. Spordiklubi teenuste müügi osas oli käibekasv 2,5%.

2007.aastal oli osaühingus keskmine töötajate arv 5 inimest.

Töötajate tasu üldsumma 2007. aastal oli 268 751 krooni.

Juhatus koosneb kolmest juhatuse liikmest, kellele eritasu ei makstud.

2007. aasta aruanne koostati perioodil 28.03.-31.05.2008.a.

Osaühingule kuulub jätkuvalt kaks reisibürood asukohtadega Võrus ja Põlvas.

2007. aastal renoveeriti hoonet, kus asub Võru reisibüroo. Sügisel kolis reisibüroo samas hoones asuvatesse uutesse renoveeritud ruumidesse. Kuna hoonest vahepeal välja ei kolitud siis ei kaotanud Võru büroo ka oma klientuuri.

Reisiteenuste müügi osas broneeritakse järjest rohkem teenuseid interneti kaudu. Nii on ettevõttel kliente üle Eesti. 2008. aastal on kavas uuendada ettevõttele kuuluvat kodulehte, et muuta selle kasutamine ja haldamine veelgi efektiivsemaks.

2007. aasta põhivara investeeringuks oli solaariumi ost osaühingule kuuluvasse spordiklubisse.

Kui reisibüroo tegevus ei ole hooajaline siis spordiklubi külastatavus on sellega seotud.

Enamus külastatavusest toimub septembrist kuni maikuuni.

Peamised finantssuhtarvud	2007	2006
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		
(Käibevarad / Lühiajalised kohustused)	1,51	1,43
Võlakordaja	42%	43%
(Kohustused / Koguvaram)		
Puhaskasumi tulukus	4,8%	4,3%
Puhaskasum / Müügitulu		

Juhatuse esimees
Egle Taurus



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Päikesereisid tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;

* aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Päikesereisid finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustegevuse tulemust;

* kõik vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis on selgunud aastaaruande valmimise kuupäevaks, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ja esitatud;

* OÜ Päikesereisid on jätkuvalt tegutsev.

26. juunil 2008.a.

Juhatuse esimees Egle Taurus

Juhatuse liige Jaanus Kuklane

Juhatuse liige Heiki Moltsaar



BILANSS

(kroonides)

AKTIVA (VARAD)	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha		944 631	835 492
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	151 577	134 002
Maksude ettemaksed	6	13 319	191
Muud lühiajalised nõuded			536
Ettemaksed teenuste eest	2	465	
KOKKU		165 361	134 729
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	12 583	2 929
Ettemaksed varude eest			4 446
KOKKU		12 583	7 375
KÄIBEVARA KOKKU		1 122 575	977 596
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4		
Ehitised (jääkmaksumuses)		2 904 000	3 003 000
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		414 094	425 073
KOKKU		3 318 094	3 428 073
PÕHIVARA KOKKU		3 318 094	3 428 073
AKTIVA(varad) KOKKU		4 440 669	4 405 669

Juhatuse esimees
Egle Taurus



PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Laenukohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	200	
Pikajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil 5	165 000	248 000
KOKKU	165 200	248 000
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	486 893	385 221
Võlad töövõtjatele	33 053	20 369
Maksuvõlad 6	21 414	21 824
Muud võlad	4 770	
Saadud ettemaksed	31 532	4 132
KOKKU	577 662	431 546
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	742 862	679 546
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised laenukohustused		
Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused 5	1 115 172	1 204 705
KOKKU	1 115 172	1 204 705
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 115 172	1 204 705
KOHUSTUSED KOKKU	1 858 034	1 884 251
OMAKAPITAL		
Osakapital 1	3 400 000	3 400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	-878 582	-946 935
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	61 217	68 353
OMAKAPITAL KOKKU	2 582 635	2 521 418
PASSIVA(kohustused ja omakapital) KOKKU	4 440 669	4 405 669

Juhatuse esimees
Egle Taurus



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	7	1 264 988	1 555 566
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-409 316	-719 851
Muud tegevuskulud		-135 328	-165 243
Tööjõukulud			
a) palgakulu		-279 496	-235 221
c) sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks		-93 471	-76 829
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-203 004	-214 411
Muud ärikulud		-1 228	-2 062
Ärikasum		143 145	141 949
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-82 304	-73 942
Muud finantstulud ja -kulud		376	346
Kokku finantstulud ja -kulud		-81 928	-73 596
Aruandeaasta kasum		61 217	68 353

Juhatuse esimees
Egle Taurus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2007	2006
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum (- kahjum)	143 145	141 949
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	203 004	214 411
Nõuded ostjate vastu	- 17 575	34 774
Maksude ettemaksed	- 13 128	- 191
Muud lühiajalised nõuded	536	- 536
Ettemaksed teenuste eest	- 465	374
Varud	- 5 209	18 252
Võlad tarnijatele	101 672	138 577
Võlad töövõtjatele	12 684	3 474
Maksuvõlad	- 410	- 1 385
Muud võlad	4 770	0
Saadud ettemaksed	27 400	3 842
Makstud intressid	- 82 304	- 73 942
Kokku rahavood äritegevusest	374 120	479 599
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalse põhivara ost	- 93 025	- 149 508
Saadud intressid	376	346
Antud laenud	- 50 000	0
Antud laenude tagasimaksmine	50 000	300 000
Kokku rahavood invest.tegevusest	- 92 649	150 838
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud pikaajalised laenud	75 000	0
Saadud lühiajalised laenud	109 037	0
Tasutud laenud	- 356 369	- 148 863
Kokku rahavood finants.tegevusest	- 172 332	- 148 863
Rahavood kokku	109 139	481 574
Raha perioodi algul	835 492	353 918
Raha muutus	109 139	481 574
Raha perioodi lõpus	944 631	835 492

Juhatuse esimees
Egle Taurus



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata - kahjum / + kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	3 400 000	-946 935	2 453 065
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		68 353	68 353
Saldo 31.12.2006	3 400 000	-878 582	2 521 418
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		61 217	61 217
Saldo 31.12.2007	3 400 000	-817 365	2 582 635

Juhatuse esimees
Egle Taurus



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 - KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Käesolev raamatupidamisaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelneval aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid ei ole muudetud.

Raha

Raha kirjel on bilansis kajastatud kassas olev sularaha ja pankades arvelduskontodel olev raha.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ja hinnatud iga konkreetse ostja ja nõude alusel eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele ostuhinnas. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalse soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivarana kajastatakse põhivara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10000 kroonist. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Keskmise kasulik eluiga on hoonetel ja ehitistel 10 - 33a ning muul inventaril 2,5 - 10.a.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, pikaajaline laen ja muud kohustused) on arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse põhimõttest ja tulude-kulude vastavuse põhimõttest. Kasutame kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruandes äritegevuse osa on koostatud kaudsel meetodil alustades ärikasumist. Finantseerimise-ja investeerimise rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 2- NÕUDED JA ETTEMAKSED

Nõuded ostjate vastu summas 151 577 krooni on ostjatelt 2008.a. tõenäoliselt laekuvad summad. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Ettemaksed teenuste eest summa 465 krooni on reisikorraldajale enamtasutud summa.

LISA 3- VARUD

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varusid allahinnatud ei ole.

Varude hindamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varude saldo seisuga 31.12.07 sisaldab ostetud kauba jääki summas 12 583 krooni .

Bilansipäeva seisuga on läbi viidud kauba inventuur.

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 4 - MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

	Ehitised	Muu inventar	Akumul.kulum	Kokku soet.maks.
Seis 01.01.2006 soet.maks.	3 300 000	1 040 653	-	4 340 653
Põhivara ostmine		149 508		149 508
Majandusaasta kulum	-99 000	-115 411	-214 411	-
Seis 31.12.2006 soetusmaksumuses	3 300 000	1 190 161	-	4 490 161
Akumuleeritud kulum	-297 000	-765 088	-1 062 088	-
Jääkmaksumus 31.12.2006	3 003 000	425 073	-	3 428 073
Põhivara ostmine		93 025		93 025
Põhivara mahakandmine		64 598	64 598	-64 698
Majandusaasta kulum	-99 000	-104 004	-203 004	-
Seis 31.12.2007 soetusmaksumuses	3 300 000	1 218 588	-	4 518 588
Akumuleeritud kulum	-396 000	-804 494	-1 200 494	-
Jääkmaksumus 31.12.2007	2 904 000	414 094	-	3 318 094

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 5 - PIKAAJALISED KOHUSTUSED
(kroonides)

Laenuandja	Kohustus seisuga 31.12.2007	s.h. aastal 2008 tagastatav laen	Intressimäär aastas %	Kohustuse lõpliku tasumise tähtaeg
SEB	1 280 172	165 000	2007.a. 6,243 2008.a. 6,932	25.03.2014.a.

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 6 - MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED (kroonides)

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
1	2	3	2	3
Käibemaks	13 319		191	
Isiku tulumaks		5 715		5 484
Sotsiaalmaks		14 394		15 010
Töötus-kindlustuse makse		414		432
Kogumispensioni makse		891		898
Kokku	13 319	21 414	191	21 824

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 7 - MÜÜGITULU

(kroonides)

Müügitulu geograafiliselt

	2007	2006
Eesti Vabariik	1 264 988	1 555 566

Müügitulu tegevusalade viisi

EMTAK kood	2007	2006
Reisibüroode tegevus (79111)	691 915	661 462
Spordiklubi teenuste müük (93121)	261 994	255 500
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	163 380	150 701
Muu jaemüük valjaspool kauplusi, kioskeid ja turge (47991)	73 761	61 546
Enda kinnisvara ost ja müük (68101)	0	375 000
Hoonehalduse abitegevused (81101)	67 938	51 357
Muu puhastustegevus (81291)	6 000	0
KOKKU	1 264 988	1 555 566

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 8 - TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

(kroonides)

1.Tehingute liik ja maht

Seotud osapool	Seotus	Tehingu liik		Tehingu liik	
		ost 2007	müük 2007	ost 2006	müük 2006
OÜ Fastman	osanik on OÜ Fastman osanik	80 346	552	60 251	4 300
MTÜ SK ProFit	osanik on MTÜ juh.liige	0	176 775	0	138 772
OÜ Võru Vara	osanik on Võru Vara osanik	0	7 080	5 344	9 860
Kokku		80 346	184 407	65 595	152 932

2.Saldod seotud osapooltega

Lühiajalised kohustused			Lühiajalised nõuded	
Seotud osapool	Saldo 31.12.2007	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2007	Saldo 31.12.2006
OÜ Fastman	12 715	10 489	0	0
MTÜ SK ProFit	0	0	112 942	102 760
OÜ Võru Vara	0	5 344	3 540	1 180
Kokku	12 715	15 833	116 482	103 940

Juhatuse esimees
Egle Taurus



LISA 9 – RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Aruande I osa, rahavood äritegevusest, koostamisel on lähtutud ärikasumist.

Põhivara kulum ja väärtuse langus summas 203 004 krooni sisaldab materiaalse põhivara kulumit.

Nõuded ostjate vastu on näidatud laekumata arvete tõenäolise laekumise hindamise teel.

Materiaalse põhivara ost 2007.a. summas 93 025 krooni on tehtud omavahendite ja pangalaenu arvel.

LISA 10 – OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Seisuga 31.12. 2007 koosnes osakapital 3 osast:

1 osa	1 690 000	krooni
2 osa	910 000	krooni
3 osa	800 000	krooni

LISA 11 – LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Osaühing on pantinud hooneosa asukohaga Võru Fr.R. Kreutzwaldi 59, soetusmaksumusega 3 300 000 krooni, SEB Pangast saadud pikaajalise laenu tagatiseks.

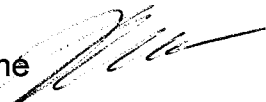
Juhatuse esimees
Egle Taurus



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Päikesereisid tegevjuhtkond on koostanud 2007.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Juhatuse esimees Egle Taurus  26. juuni 2008.a.

Juhatuse liige Jaanus Kuklane  26. juuni 2008.a.

Juhatuse liige Heiki Moltsaar  26. juuni 2008.a.

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Päikesereisid osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Päikesereisid raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2007.a. ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustused on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et järgitaks eetikanõudeid ning audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja valikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Auditi käigus ei saanud me piisavalt tõendusmaterjalid varade, väärtusega 675 tuhat krooni (so. sularaha kassas), olemasolu kohta.

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õieti ja õiglaselt OÜ Päikesereisid finantsseisundit seisuga 31.detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Võru, 26. juuni 2008.a.

Ulvi Sloog
Vannutatud audiitor



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide kahjum seisuga 01.01.2007 - 878 582 krooni

2. 2007.a. puhaskasum 61 217 krooni

Kasum jätta eelmiste perioodide kahjumi katteks

3. Kahjum seisuga 01.01.2008 - 817 365 krooni

Juhatuse esimees
Egle Taurus



OÜ PÄIKESEREISID
Registrikood 10511351

OSANIKE NIMEKIRI

1. OÜ Ambur Invest, registrikood 10986278, aadress Võru linn Vilja 14, postiindeks 65605, osa
nimiväärtus 3 400 000 (kolm miljoni nelisada tuhat) krooni.



Egle Taurus
Juhatuse esimees