

25-06-2004

1300-37064
.....
EJ.

Majandusaasta aruanne

OÜ ABZ Reised

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10563299
Aadress:	Vabaduse 1, Võru 65609
Telefon:	78 28 498, 78 24 018
Faks:	78 24018
Elektronpost	info@abz.ee
Interneti kodulehekülg	www.abz.ee
Põhitegevusala:	Turismireiside korraldamine
Tegevjuht:	Lennard Piller

25 -06- 2004

.....

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	10
Lisa 5. Müügitulu	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

25-06-2004

Tegevusaruanne

Iseseisva äriühinguna alustas OÜ ABZ Reisid tegevust alates 01. septembrist 1999.a.

Enne seda tegutseti AS Võru Autobaasi turismiosakonnana.

Osahingu põhitegevusalaks on reisikorraldus: reiside läbiviimine ja reisiteenuste müük ning vahendus.

2003.a. suurenes vahendustegevus (reisid, laeva- ja lennupiletid), mille eest hakkas vastutama uus tööle võetud töötaja- reisikonsultant.

Agendilepingud sõlmiti Tallink'iga, Silja Line'ga, Viking Line'ga, Baltis Tuors'iga.

2003.a. alustasime koostööd Domina World Traveli, Horisont Traveli, Marhaba Tours'iga.

Vahendusteenuse kasum oli 2003.aastal 128 tuh. krooni.

Suurenes Eesti reiside osakaal kogu reisis: 2002.a. oli see näitaja 7,16 %, 2003.a. vastavalt 9,06 %.

2003.a. valmis kodulehekülje uuendatud versioon internetis.

2004.a. tegevusplaanid:

- Teha ettevalmistusi lennureiside korraldamiseks
- Büroo asukoha muutmine- teenused kliendile rohkem kättesaadavamaks

Tegeleda rohkem:

- turunduse ja müügi probleemistikuga (s.h. korduvreisijate statuut ja tingimused)
- uute programmide väljatöötamisega
- reisijuhtide ettevalmistusega
- büroo töötajate töökohustuste optimeerimisega

2003.a. oli keskmine töötajate arv 6, palgakulu kokku 158 513 kr, s.h. tegevjuhi tasu 45 600 kr. Juhatusel liikmetele palka ei arvestatud.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ ABZ Reisid juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 29.03.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

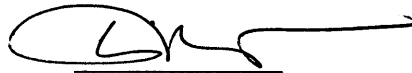
Juhatuse hinnangul on OÜ ABZ Reisid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 29. märtsil 2004.a

Piller.....

juhatuse esimees


Juhatuse liige

25 -06- 2004

kroonides

Bilanss

AKTIVA

		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	296 827	285 768
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	93 170	27 478
Ostjate tasumata summad		103 680	37 988
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)		-10 510	-10 510
Muud nõuded		1 188	1 820
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		14 980	36 096
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	6 288	8 788
Tulevaste perioodide kulud		8 692	27 308
KÄIBEVARA KOKKU		406 165	351 162
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	59 928	81 192
Töövahendid, inventar (soetusmaksumuses)		141 214	129 011
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-81 286	-47 819
PÕHIVARA KOKKU		59 928	81 192
AKTIVA KOKKU		466 093	432 354

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Reisirahade ettemaksud		211820	101587
Võlad hankijatele		51355	10622
Maksuvõlad	Lisa 4	6715	7138
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		13930	5154
Võlad töövõtjatele		13005	5073
Intressivõlad		0	81
Muud viitvõlad		925	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		283820	124501
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40500	40500
Reservid		19300	7700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		248053	31947
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-125580	227706
KOKKU OMAKAPITAL		182273	307853

25-06-2004

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	4 266 072	5 075 314
Muud äritulud		11 771	33 291
ÄRITULUD KOKKU		4 277 843	5 108 605
ÄRIKULUD			
Reiside otsekulud		3 910 023	4 471 916
Mitmesugused tegevuskulud		251 757	227 735
Tööjõukulud		211 559	161 897
palgakulu		158 513	121 167
sotsiaalmaksud		53 046	40 730
Kulum		33 467	20 102
Muud ärikulud		184	404
ÄRIKULUD KOKKU		4 406 990	4 882 054
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-129 147	226 551
FINANTSTULUD JA -KULUD		3 567	1 155
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-3 726	-5 634
muud finantstulud		7 293	6 789
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-125 580	227 706
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-125 580	227 706
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-125 580	227 706

Omakapitali muutuse aruanne

.....
kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 500	7 700	68 887	-36 940	80 147
Eelmise perioodi kasum			-36 940	36 940	
Seisuga 31.12.02	40 500	7 700	31 947	227 706	307 853
Seisuga 01.01.03	40 500	7 700	31 947	227 706	307 853
Reservi suurendamine		11 600			
Eelmise perioodi kasum			216 106	-227 706	
2003.a. tulem				-125 580	
Seisuga 31.12.03	40 500	19 300	248 053	-125 580	182 273

Vastavalt OÜ ABZ Reisid põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 15000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 60000 krooni.

2003. aastal osakapitali ei suurendatud.

2003. aastal dividende ei makstud.

25-06-2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	-129 147	226 551
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	33 467	20 102
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	7 293	5 634
Muud finantskulud	-3 726	6 789
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-92 113	259 076
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-65 692	-2 968
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	21 748	40 956
Maksuvõlad (+/-)	-423	3 178
Võlgnevus hankijatele (+/-)	40 733	-73 961
Mitmesugused võlad (+/-)		77
Ostjate ettemaksed (+/-)	110 233	-82 107
Viitvõlad (+/-)	8 776	478
Põhitegevuse genereeritud raha	23 262	144 729
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	23 262	144 729
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-12 203	-45 394
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-12 203	-45 394
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Järelmaksu tasumine		-4 403
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	-4 403
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	11 059	83 664
RAHA ALGJÄÄK	285 768	202 104
RAHA LÖPPJÄÄK	296 827	285 768

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2500 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- arvutustehnika	50% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- tööriistad ja inventar	12-20% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse 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.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise või toimumise aeg.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi 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 ABZ Reisisid moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	57145	42747
Pangakontod EEK	206449	183218
Valuutakassa	33233	59803
Kokku	296827	285768

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 103680 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 10510 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Tööriistad, inventar
Soetusmaksumus 31.12.2001	83 617
Jääkmaksumus 31.12.2001	55 900
Soetamine 2002.aastal	45 394
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	27 717
Soetusmaksumus 31.12.2002	129 011
Jääkmaksumus 31.12.2002	81 192
Soetatud 2003.a. aastal	12 203
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	33 467
Soetusmaksumus 31.12.2003	141 214
Jääkmaksumus 31.12.2002	59 928

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ ABZ Reisid raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 7829 krooni (arvuti).

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 848	0	8788	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	4 218	0	4 512
Isiku tulumaks	0	2 229	0	2 188
Kogumispension	0	76	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	255
Töötuskindlustusmaks	0	192	0	183
Kokku	4 848	6 715	8788	7138

Sotsiaalmaksuvõlg sisaldab seisuga 31.12.2003 viiviseid summas 2 krooni

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:

	2003	2002
Välisreisid	3 750 136 87,66%	4 709 336 92,18%
Eesti Reisid	387 859 9,06%	365 978 7,16%
Muud teenused (Tõlketeenus)	11 771 0,27%	5 956 0,12%
Vahendusteenus	128 077 3,01%	27 335 0,54%
Kokku	4 277 843 100%	5 108 605 100%

Müügitulu riikide lõikes:

	2003	2002
Eesti	4 700 000	365 978
Baltikum (Läti, Leedu)	108 897	324 263
Põhja Euroopa (Soome, Norra jt.)	371 536	799 862
Lääne-Euroopa (Prantsusmaa, Saksamaa jt.)	970 610	1 723 337
Lõuna-Euroopa (Austria, Kreeka, Itaalia jms)	618 576	711 587
Ida-Euroopa (Ungari, Poola, Tsehhi, Slovakkia jms)	1 255 055	1 013 967
Venemaa	425 462	139 320
Kokku	4 137 995	5 075 314

25-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ABZ Reisiid juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "29"
.....
..... 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu
juhatuse liige

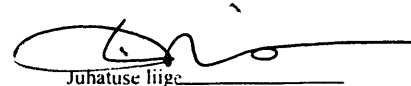
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

...Piller...

juhatuse liige


Juhatus liige

Äriseadustiku § 182 lõige 1

.....

<u>Osanik</u>	<u>aadress</u>	<u>isikukood</u>	<u>osa nimiväärtus</u>
Ulvi Mustmaa	Petseri 10-24 Võru linn 65610	46208216520	13 500 kr
Lennard Piller	Kooli tee 5-46 Võru linn 65606	34611016517	13500 kr
Enn Tarro	Kreutzwaldi 53-33 Võru linn 65610	37902196518	13500 kr