

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Reisiklubi

registrikood: 10723998

tänava/talu nimi, Narva mnt 7 - 33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 6311064, +372 5235117

e-posti aadress: ylle@travelclub.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 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Reisiklubi OÜ on asutatud 2001. aastal ja kuulub Eesti residendist eraisikule. Ettevõtte põhitegevusala on reisiteenuse osutamine (sh. reisiinfo ja nõuanded, reise kavandamine).

2012. aastal oli ettevõtte müügitulu oodatust väiksem, küündides veidi üle 60 000 euro.

2013 aastal on plaanis järsult suurendada tulusid pakkudes klientidele uusi internetipõhiseid teenuseid hotellide ja lennupiletide broneerimiseks nii Eestis kui ka välismaal.

Ettevõtte omakapital on plaanis taastada 2013 aasta jooksul internetipõhiste teenuste müügitulu arvel.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 653	735
Nõuded ja ettemaksed	33	7 312
Kokku käibevara	1 686	8 047
Põhivara		
Materiaalne põhivara	575	1 726
Kokku põhivara	575	1 726
Kokku varad	2 261	9 773
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	619	1 164
Võlad ja ettemaksed	3 502	4 466
Kokku lühiajalised kohustused	4 121	5 630
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	619
Kokku pikaajalised kohustused	0	619
Kokku kohustused	4 121	6 249
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	712	784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 384	-72
Kokku omakapital	-1 860	3 524
Kokku kohustused ja omakapital	2 261	9 773

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	62 895	50 210
Muud äritulud	1 472	6 442
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 075	-43 796
Mitmesugused tegevuskulud	-6 191	-2 535
Tööjõukulud	-9 225	-8 874
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 150	-1 288
Muud ärikulud	-53	-117
Ärikasum (kahjum)	-5 327	42
Finantstulud ja -kulud	-57	-114
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 384	-72
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 384	-72

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 327	42
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 150	1 288
Kokku korrigeerimised	1 150	1 288
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 280	1 932
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-964	-2 162
Kokku rahavood äritegevusest	2 139	1 100
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 164	-1 073
Makstud intressid	-57	-114
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 221	-1 187
Kokku rahavood	918	-87
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	735	822
Raha ja raha ekvivalentide muutus	918	-87
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 653	735

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	784	3 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-72	-72
31.12.2011	2 556	256	712	3 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 384	-5 384
31.12.2012	2 556	256	-4 672	-1 860

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisiklubi OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendava Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate arveldustega.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninormid: 20%-33%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Bürootehnika	5
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispoliitilistest.

Seotud osapooled

Ettevõtte peab seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid. Seotud osapooltega ei ole tehinguid toimunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 936	6 672

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2013

Osaühing Reisiklubi (registrikood: 10723998) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI ERM	Juhatuse liige	26.07.2013
Resolutsioon:	Kinnitada majandusaasta aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 384
Kokku	-4 672

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 384
Kokku	-4 672

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	62895	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Erm	45904170224		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6311064
Mobiiltelefon	+372 5235117
E-posti aadress	ylle@travelclub.ee