

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

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

2011. aastal oli ettevõtte müügitulu oodatust väiksem, küündides veidi üle 50 000 euro. Ka aastal 2012 ei ole ette näha müügitulu olulist kasvu, mis on peamiselt tingitud majanduslanguse jätkuvast mõjust ning lennufirmade internetipõhise piletimüügi kasvust.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmete tööd tasustati 2011. aastal 6672 euroga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	735	822
Nõuded ja ettemaksed	7 312	9 244
Kokku käibevara	8 047	10 066
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 726	3 014
Kokku põhivara	1 726	3 014
Kokku varad	9 773	13 080
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 164	1 073
Võlad ja ettemaksed	4 466	6 628
Kokku lühiajalised kohustused	5 630	7 701
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	619	1 783
Kokku pikaajalised kohustused	619	1 783
Kokku kohustused	6 249	9 484
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784	2 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72	-1 690
Kokku omakapital	3 524	3 596
Kokku kohustused ja omakapital	9 773	13 080

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	50 210	78 569
Muud äritulud	6 442	799
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 796	-67 748
Mitmesugused tegevuskulud	-2 535	-2 663
Tööjõukulud	-8 874	-8 635
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 288	-1 527
Muud ärikulud	-117	-346
Ärikasum (kahjum)	42	-1 551
Finantstulud ja -kulud	-114	-138
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-72	-1 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72	-1 689

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42	-1 551
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 288	1 527
Kokku korrigeerimised	1 288	1 527
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 932	-2 939
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 162	3 606
Muud rahavood äritegevusest	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	1 100	644
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 073	-1 073
Makstud intressid	-114	-139
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 187	-1 212
Kokku rahavood	-87	-568
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	822	1 390
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-87	-568
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	735	822

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 474	5 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 690	-1 690
31.12.2010	2 556	256	784	3 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-72	-72
31.12.2011	2 556	256	712	3 524

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisiklubi OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti Vabariigi euroalaga ühinemise järgselt on rahvusvaluutana kasutusel euro. Sellest tulenevalt on Reisiklubi OÜ seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

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

Ettevõtte arvestusvaluutaks 2011. aastal oli euro. 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 euro 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 amortiseerimispõhimõtetest.

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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	6 616
Sotsiaalmaksud	0	2 019
Kokku tööjõukulud	0	8 635
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 672	6 616

Aruande digitaallkirjad

Osaühing Reisiklubi (registrikood: 10723998) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE ERM	Juhatuse liige	01.09.2012
Resolutsioon:	Kinnitada aastaaruanne	
JÜRI ERM	Juhatuse liige	01.09.2012
Resolutsioon:	Kinnitada aastaaruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72
Kokku	712

Kahjum katta varasemate perioodide kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72
Kokku	712

Otsustati kahjum katta varasemate perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	50210	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