

03-07-2006

14

Esta Leppik

MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2005-31.12.2005

Ettevõte: **OSAÜHING REISIKLUBI**

Äriregistri number: **10723998**

Aadress: **Raua 39-14**
10124 Tallinn

Telefon: **372 5235117**

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksud	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	13



Tegevusaruanne

OÜ Reisiklubi tegeleb reisiteenuste osutamisega.

2005.a. ettevõttes töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmetele 2005.a. tasu ei makstud.

Juhatuse liikmetele ametist lahkumisel või tagasi kutsumisel hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole.

Uurimis- ja arendustegevuseks väljaminekuid ei tehtud ja järgmiseks majandusaastaks neid ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Reisiklubi juhatus kinnitab 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

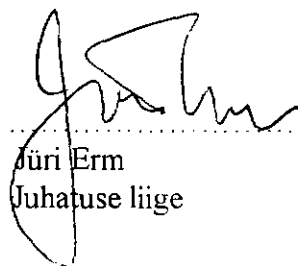
-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

-OÜ Reisiklubi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Ülle Erm
Juhatuse liige



Jüri Erm
Juhatuse liige

Tallinnas, 20. juunil 2006.a.

Bilanss

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004 korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha		510271	413666
Nõuded ja ettemaksed	2,5,7	348383	259325
Käibevara kokku		858654	672991
VARAD KOKKU		858654	672991
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3,7	50757	70060
Võlad ja ettemaksed	4	108662	147662
Lühiajalised kohustused kokku		159419	217722
KOHUSTUSED KOKKU		159419	217722
Omakapital			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		411269	244240
Aruandeaasta kasum/kahjum		243966	167029
OMAKAPITAL KOKKU		699235	455269
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		858654	672991



Kasumiaruanne

(skeem 1)

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	6	1868238	2397335
Muud äritulud		184	0
Äritulud kokku		1868422	2397335
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1590648	2175204
Mitmesugused tegevuskulud		48930	52908
Muud ärikulud		2510	515
Ärikulud kokku		1642088	2228627
Ärikasum (-kahjum)		226334	168708
Finantstulud ja -kulud		17632	-1679
sealhulgas a)intressikulud		0	-1719
b)kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		0	-5
c)muud finantstulud ja -kulud		17632	45
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		243966	167029
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		243966	167029



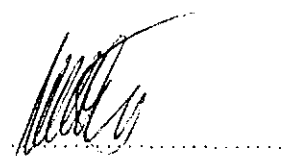
Rahavoogude aruanne
 (kaudne meetod)

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		226334	168708
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2,5,7	-155	7601
Nõuded ostjate vastu		0	193
Muud nõuded		-3802	4434
Ettemaksed		3647	2974
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	-39000	69591
Ostjate ettemaksed		3155	-5251
Võlad tarnijatele		-42155	101591
Muud võlad		0	-26749
Makstud intressid		0	-1719
Kokku rahavood äritegevusest		187179	244181
Rahavood investeerimistegevusest	2,7		
Antud laenud		-78120	-174990
Antud laenude tagasimaksed		6800	47525
Saadud intressid		49	45
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-71271	-127420
Rahavood finantseerimistegevusest	3,7		
Saadud laenud		45967	92860
Saadud laenude tagasimaksed		-65270	-47785
Osade emiteerimine		0	-6226
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-19303	38849
Rahavood kokku		96605	155610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		413666	258061
Raha ja raha ekvivalentide muutus		96605	-155610
Valuutakursside muutuste mõju		0	-5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		510271	413666

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.03	40000	4000	244240	288240
2004.a. kasum			167029	
Seisuga 31.12.04	40000	4000	411269	455269
2005.a. kasum			243966	
Seisuga 31.12.05	40000	4000	655235	699235

Osakapitalis on üks osa nominaalväärtusega 40000 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Reisiklubi 2005. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Alates 1. jaanuarist 2005 on rakendunud mitmed muudatused kehtivate Raamatupidamise Toimkonna juhendite tekstides, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 1. jaanuarist 2005 alanud majandusaastast. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

2005. a jooksul on lisaks jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades.

Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.



Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast ; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamaksedi osanikele.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiarunades kajastatud perioodi tulu ja kuluna.



Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu		35616	35616
Ostjatelt laekumata arved		35616	35616
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	14168	14820
Muud lühiajalised nõuded	7	298599	205894
Intressid		17583	0
Muud nõuded		281016	205894
Ettemaksed teenuste eest		0	2995
Nõuded ja ettemaksed kokku		348383	259325

Lisa 3. Laenukohustused

	31.12.2004	Saadud	Makstud	31.12.2005
Panga krediitkaart	0	93807	-84750	9057
Lühiajalised laenud	70060	36910	-65270	41700
Kokku	70060	130717	-150020	50757

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Vt.lisa 7

Lisa 4. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	99358	141513
Saadud ettemaksed	9304	6149
Võlad ja ettemaksed kokku	108662	147662

Vt.lisa 5

Lisa 5.Maksud

	31.12. 2005		31.12. 2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14168	0	14820	0
Kokku	14168	0	14820	0

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 655235 krooni (2004: 411269 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 150704 krooni (2004: 98705 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 504531 krooni (2004: 312564 krooni).

Vt.lisa 4

Lisa 6.Müügitulu

Müügitulu moodustasid Eestis müüdnud resisiteenused:

	2005	2004
Välisreiside müük	1848713	2392970
Eestis osutatud teenused	19525	4365
Kokku	1868238	2397335

Lisa 7.Tehingud seotud osapooltega

OÜ Reisiklubi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikud
- tegev- ja kõrgem juhtkond
- eelpool loetletud isikute lähikondlased ja nendega seotud ettevõtted.

	Omaniku ja tema lähikondsetega seotud ettevõtted	Omanik ja tema lähikondsed
Saldo 31.12.04	35616	0
Müük/koos käibemaksuga/	0	11525
Saldo 31.12.05	35616	0

OÜ Reisiklubi

2005.a majandusaasta aruanne Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

03 -07- 2006

Antud laenud

Saldo 31.12.04	202220	0.....
Antud laenud	78120	0
Antud laenude tagasimaksed	-6800	0
Saldo 31.12.05	273540	0

Saadud laenud

Saldo 31.12.04	0	60060
Saadud laenud	0	36910
Saadud laenude tagasimaksed	0	-61270
Saldo 31.12.05	0	35700

Antud laenude intress 3,5%.

Saadud laenude intress 0%.

Vt.lisa 2,3



Ülle Erm
Juhatuse liige

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

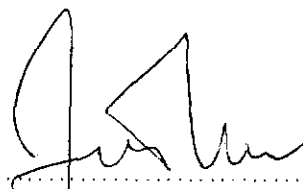
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõpus	411269
2005.a. aruandeaasta kasum	243966
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist	655235

Allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Reisiklubi 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega
20. juunil 2006.a. otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2006.a.



Ulle Erm
Juhatuse liige



Jüri Erm
Juhatuse liige

OÜ Reisiklubi

2005.a majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

03-07-2006

OÜ Reisiklubi osa omanik 2005.a majandusaasta aruande kinnitamisel oli:.....

Ülle Erm Tallinn

isikukood
45904170224

osak
nimiväärtusega 40000 krooni

