

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

10. 06. 2005

.....lk. nr. 28948

Võeti vastu



Osaühing "Pärnu Reisibüroo"

MAJANDUSAASTA

ARUANNE

Majandusaasta algus **01.01.2004**

Majandusaasta lõpp **31.12.2004**

Aruande koostamise kuupäev **31. mai 2005**

Ettevõtja ärinimi:

OÜ Pärnu Reisibüroo

Äriregistrikood:

10836449

Juriidiline aadress:

Kesk 27,

Pärnu 80029

Telefon:

044 45 105

Tegevjuhi nimi:

Eha Juhansoo

Põhitegevusala:

turismireiside vahendamine

juhatuse liige
E. Juhansoo



SAADUD

10. 06. 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised võlakohustused	13
Lisa 5. Maksude arvestus	13
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes	14
Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17

10.06.2005

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pärnu Reisibüroo põhitegevuseks on alates asutamisest olnud turismireiside vahendamine, lennu-, laeva-, rongi ja muude piletite müük.
OÜ Pärnu Reisibüroo tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

Tulud, kulud ja kasum

2004.aastal moodustas OÜ Pärnu Reisibüroo müügitulu 759,7 tuhat krooni
OÜ Pärnu Reisibüroo äri-ja puhaskasumiks kujunes 409,8 tuhat krooni.

Personal

OÜ Pärnu Reisibüroo keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2004.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 114,3 tuhat krooni, millest tegevjuhi töötasu oli 40,0, tuhat krooni.
OÜ Pärnu Reisibüroo juhatus on üheliikmeline ettevõtte juhatusel töötasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Pärnu Reisibüroo põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on reisipakettide valiku laiendamine olemasoleva turupositsiooni säilitamiseks. Samuti on kavas pöörata suuremat tähelepanu müügi aktiveerimisele: korraldada reise aktiivseid müügi kampaaniaid. Töötajate erialasele koolitustele suunamise kaudu, aga ka motiveeriva palgasüsteemi sisseviimise abil on kavas käivet kasvatada ja oma turupositsiooni säilitada.

SAADUD

10. 06. 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Osaühing Pärnu Reisibüroo juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

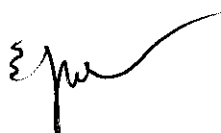
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 31.05.09.2005 vahemikul.

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 osaühing Pärnu Reisibüroo jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

31.mai 2005



10. 06. 2005

Raamatupidamisbilanss

kroonides

AKTIVA	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	916 048	888 971
Kokku	916 048	888 971
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	149 626	215 722
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 32 455	- 21 939
Kokku	117 171	193 783
Ettemaksed		
Ettemakstud maksud	7 468	4 098
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	2 682
Kokku	7 468	6 780
Varud		
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	336 051	12 830
Ostetud kaubad müügiks	53 488	
Kokku	389 539	12 830
Kokku käibevara	1 430 226	434 475
Põhivara		
Materiaalne põhivara(lisa 3)		
Muu inventar	62 783	62 783
Kulum	-45 818	-27 244
Kokku	16 965	35 539
Põhivara kokku	16 965	35 539
AKTIVA KOKKU	1 447 191	1 137 903



10. 06. 2005

Raamatupidamisbilanss

kroonides

PASSIVA	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud (lisa 4)	50 000	50 000
Kokku	50 000	50 000
Võlad tarnijatele		
Tarnijatele tasumata arved	473 170	542 319
Kokku	473 170	542 319
Ostjate lühiajalised ettemaksed	22 910	66 090
Maksuvõlad (Lisa 5)	8 706	7 591
Võlad töövõtjatele	16 451	5 740
		0
Kokku	16 451	5 740
Lühiajalised kohustused kokku	571 237	671 740
Kohustused kokku	571 237	671 740
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum	422 163	128 464
Aruandeaasta kasum	409 791	293 699
Omakapital kokku	875 954	466 163
PASSIVA KOKKU	1 447 191	1 137 903



10. 06. 2005

Kasumiaruanne

	kroonides	
	31.12.2004	31.12.2003
Müügitulu (Lisa 6)	759 686	723 639
Kokku äritulud	759 686	723 639
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	18 221	142 524
Mitmesugused tegevuskulud	196 936	159 154
Tööjõukulud	114 347	71 819
Palgakulu	85 651	53 798
Sotsiaalmaksukulu	28 696	18 021
Kulum	18 574	14 646
Muud äritulud	1 109	202
Muud ärikulud	3 166	41 364
Kokku ärikulud	350 135	429 305
Ärikasum(-kahjum)	409 551	294 334
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud ja kulud	240	-635
Kokku finantstulud	240	635
Kasum majandustegevusest	409 791	293 699
Aruandeaasta puhaskasum	409 791	293 699



10. 06. 2005

Rahavoogude aruanne

	kroonides	
	31.12.2004	31 12 2003
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Puhaskasum	409 791	293 699
Amortisatsioonikulu	18 574	14 646
<i>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku</i>	428 365	308 345
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (v.a. rahalised vahendid)	-504 445	105 959
Lühiajaliste võlakohustuste muutus	103 157	374 027
<i>Rahajäägi muutus põhitegevusest</i>	831 421	788 331
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Kulutused põhivara ostuks	0	- 14 483
<i>Rahavoogude muutus finantseerimisest kokku</i>	0	- 14 483
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	27 077	773 848
RAHA ALGJÄÄK	888 971	115 123
RAHA LÕPPJÄÄK	916 048	888 971



Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Aruandeaasta jaotamata kasum	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Omakapital kokku
Aasta alguses (08.01.2002)	40 000	0			40 000
2002 Aruandeaasta kasum			132 464		132 464
2002 Aasta lõpuks	40 000	0	132 464		172 464
Juhatuse otsus, kasumi kanne		4 000	- 132 464	128 464	
2003 Aruandeaasta kasum			293 699		293 699
2003 Aasta lõpuks	40 000	4 000	293 699	128 464	466 163
2004 Aruandeaasta kasum			409 791		409 791
2004 Aasta lõpuks	40 000	4 000	409 791	128 464	875 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamiselused

Arvestuse üldalused

OÜ Pärnu Reisibüroo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid..

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamis-alustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Käibevarade arvestus

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud kantakse kuludesse nende soetamisel.

Põhivarade arvestus

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Rekonstrueerimisväljaminekutena käsitletakse ainult selliseid väljaminekuid, mis oluliselt pikendavad vara kasulikku tööiga, suurendavad tootmispotentsiaali, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid. Rekonstrueerimisväljaminekud on lülitatud põhivara soetusmaksumusse.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 5 000 krooni, kantakse kuludesse. Samuti võetakse arvele põhivarana väheväärtuslike objektide kompleks, kui see on õigustatud.

Piiratud kasutuseaga materiaalsel põhivara amortiseeritakse RPS § 30 kohaselt.

10. 06. 2005

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeest:

- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 2 – 10 aastat.

Materiaalset põhivara on aastaaruandes hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas jääkväärtus või realiseerimismaksumus.

Bilansipäeva seisuga on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

Kohustused

Kohustused on olulises osas inventeeritud, s.t. võrreldud neid kirjalikult vastaspoolega, mis on aluseks ka hindamisel.

Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused, kulud ja kahjumid, sealhulgas järgmisesse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, on bilansis arvele võetud ja kuludes kajastatud.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.



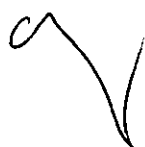
10. 06. 2005

Lisa 2. Raha ja pangakontod

kroonides		
Nimetus	31.12.2004	31.12.2003
Arvelduskonto Hansapangas (EEK)	131 779	138.990
Arvelduskonto Ühispanngas (EEK)	182 060	17 606
Kassa (EEK)	602 209	732 375
Kokku:	916 048	888 97

LISA 3. Materiaalne põhivara

kroonides		
	Muu inventar	Kokku
Soetushind 31.12.2003	62 783	62 783
Kulum 2003 aasta lõpus	- 27 244	- 27 244
Jääkväärtus 2003 a. lõpus	35 539	35 539
Soetamine 2004 a.	0	14 483
2004.majandusaasta kulum	- 18 574	- 18 574
Jääkväärtus 2004 a. lõpus	16 965	16 965



10. 06. 2005

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised võlakohustused

kroonides

Kohustuse liik	Laenu-andja nimetus	Laenu jääk 2003.aasta lõpuks	Järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Kohustuse pikaajaline osa	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
	Eha Juhansoo	50 000	0	0	0	tähtajatu
Kokku:		50 000	0	0		
Kohustuse liik	Laenu-andja nimetus	Laenu jääk 2004.aasta lõpuks	Järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Kohustuse pikaajaline osa	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Arvelduskrediit	Hansapank	50 000	50 000	0	2	1 aasta
Kokku:		50 000	50 000	0		

Arvelduskrediit on antud üheks aastaks. Arvelduskrediidi tagatiseks on Hansapanga kasuks sõlmitud kommerts pant summas 50 000.-

Lisa 5. Maksude arvestus

kroonides

Maksuliik/ viivis/trahv	Saldo 31.12.2003		Saldo 31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	4 074		6456	
Isiku tulumaks		266		1 959
Sots. maks		2 598		6 753
Töötuskindlustus makse		164		310
Kogumispensioni makse	24			129
Ettevõtte tulumaks		3	1012	
Maksuintressid		2 635	445	
Kokku:	4 098	5 666	7 913	9 151



10.06.2005

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusalade lõikes (kroonides):

	31.12.2004	%
Piletite vahendus	494 475	65
Teenuse müük(eksport)	255 759	34
Teenuse müük Eestis	9 452	1
Kokku	759 686	100

Turud geograafilises lõikes (kroonides):

	31.12.2004
Eesti	9 452
Eksport	750 234
Kokku	759 686



10. 06. 2005

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Pärnu reisibüroo juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Eha Juhansoo juhatus liige

31.mai.2005

Pärnu

juhatuse liige
E.Juhansoo



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Pärnu Reisibüroo juhatuse otsusega 31.mai.2005 otsustati jaotada puhaskasum alljärgnevalt:

lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	409 791
eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	422 163
2004.a.jaotamata kasumi jääk	409 791
Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004	831 954



Üle 10 % osaga määratud hääli omavate omanike nimekiri

Aastaruande kinnitamise seisuga

Nimi	Eha Juhansoo
Aadress	Pärnu linn, 80029 Kesk 27
Isikukood	45012314215
Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40 000.- krooni
Häälte arv	400
Osa omandamise aeg	08.01.2002.a.