

05. 10. 2004

16lk. nr. 27664
alk. d. Sigrid Rand

Osaühing "Pärnu Reisibüroo"

MAJANDUSAASTA

ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2003

Majandusaasta lõpp 31.12.2003

Aruande koostamise kuupäev 01. september 2004

Ettevõtja ärinimi:	OÜ Pärnu Reisibüroo
Äriregistrikood:	10836449
Juriidiline aadress:	Kesk 27, Pärnu 80029
Telefon:	044 45 105
Tegevjuhi nimi:	Eha Juhansoo
Põhitegevusala:	turismireiside vahendamine

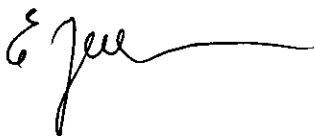


MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

Majandusaasta aruande eessõna	lk. 3
Raamatupidamisbilanss	lk. 4
Kasumiaruanne	lk. 6
Rahakäibe aruanne	lk. 7
Majandusaasta aruande lisad:	
Lisa 1 "Juhatuse deklaratsioon"	lk. 8
Lisa 2 "Arvestusmeetodid ja hindamiselused"	lk. 9
Lisa 3 "Bilansi ja kasumiaruande kirjete lisad"	lk. 11
Lisa 3.1. "Raha ja pangakontod"	lk. 11
Lisa 3.2. "Nõuded ostjate vastu"	lk. 11
Lisa 3.3. "Materiaalne põhivara"	lk. 11
Lisa 3.4. "Lühi- ja pikaajalised võlakohustused"	lk. 12
Lisa 3.5. "Maksude arvestus"	lk. 12
Lisa 3.6. "Neto realiseerimiskäive"	lk. 13
Lisa 4 "Omakapitali liikumise aruanne"	lk. 13
Tegevusaruanne	lk. 14

Aastaruandele lisatud dokumendid

Üle 10 % osadega määratud hääli omavate osanike nimekiri
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus



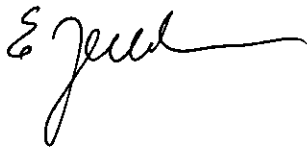
MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Pärnu Reisibüroo tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

OÜ Pärnu Reisibüroo juhatus on üheliikmeline.

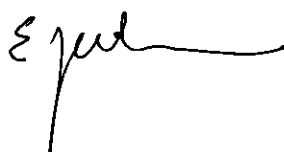
AS Pärnu Reisibüroo majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2004 kuni 01.09.2004.

AS Pärnu Reisibüroo majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte ainuomanik oma otsusega 01. september 2004.a.



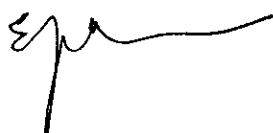
RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides		
AKTIVA	31/12/2002 (korrigeeritud)	31/12/2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 3.1.)	888 971	115 123
Kokku	888 971	115 123
Viitlaekumised		
Intressid		379
Kokku		379
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved(lisa 3.2.)	215 722	280 918
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 21 939	- 12 655
Kokku	193 783	268 263
Ettemaksed		
Ettemakstud maksud	4 098	1 789
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2682	
Kokku	6 780	1 789
Varud		
Lühiajalised ettemaksed hankijatele	12 830	48 921
Kokku	12 830	48 921
Käibevara kokku	1 102 364	434 475
Põhivara		
Materiaalne põhivara(lisa 3.3)		
Muu inventar	62 783	48 300
Kulum	- 27 244	- 12 598
Kokku	35 539	35 702
Põhivara kokku	35 539	35 702
AKTIVA KOKKU	1 137 903	470 177



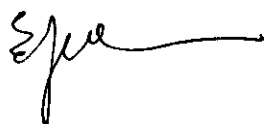
RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides		
PASSIVA	31/12/2002 (korrigeeritud)	31/12/2002
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud (lisa 3.4)	50 000	38 890
Kokku	50 000	38 890
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	542 319	230 387
Kokku	542 319	230 387
Ostjate lühiajalised ettemaksed	66 090	
Maksuvõlad (Lisa 3.5)	7 591	21 346
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	5 740	6 254
Muud viitvõlad	0	837
Kokku	5 740	7 091
Lühiajalised kohustused kokku	671 740	297 713
Kohustused kokku	671 740	297 713
Omakapital (Lisa 4)		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	
Eemiste perioodide kasum	128 464	
Aruandeaasta kasum	293 699	132 464
Omakapital kokku	466 163	158 802
PASSIVA KOKKU	1 137 903	227 859



KASUMIARUANNE

	kroonides	
	<u>31/12/2002</u> (korrigeeritud)	<u>31/12/2002</u>
Realiseerimise netokäive (Lisa 3.6)	723 639	691 660
Kokku äritulud	723 639	691 660
Ärikulud		
Kaubad, tored, materjalid ja teenused	142 524	185 812
Mitmesugused tegevuskulud	159 154	175 992
Tööjõukulud	71 819	119 400
Palgakulu	53 798	89 359
Sotsiaalmaksukulu	18 021	29 936
Kulum	14 646	12 598
Muud äritulud	202	1
Muud ärikulud	41 364	65 707
Kokku ärikulud	429 305	559 509
Ärikasum(-kahjum)	294 334	132 151
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud ja kulud	- 635	312
Kokku finantstulud	-635	312
Kasum majandustegevusest	293 699	132 463
Aruandeaasta puhaskasum	293 699	132 463



RAHAKÄIBE ARUANNE

kroonides

	<u>31/12/2002</u> <u>(korrigeeritud)</u>	<u>31/12/2002</u>
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Puhaskasum	293 699	132 464
Amortisatsioonikulu	14646	12 598
<i>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku</i>	308 345	145 062
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>		
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (v.a. rahalised vahendid)	105 959	- 315 752
Luhiajaliste võlakohustuste muutus	374 027	297 713
<i>Rahajäägi muutus põhitegevusest</i>	788 331	127 023
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Kulutused põhivara ostuks	- 14 483	- 11 900
<i>Rahavoogude muutus finantseerimisest kokku</i>	- 14 483	- 11 900
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	773 848	115 123
RAHA ALGJÄÄK	115 123	0
RAHA LÖPPJÄÄK	888 971	115 123



05. 10. 2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 JUHATUSE DEKLARATSIOON

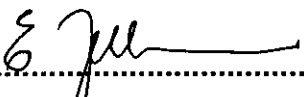
Osaühing Pärnu Reisibüroo juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 01.09.2004 vahemikul.

2002.majandusaasta aruandluse osa on korrigeeritud lisades bilanssi komitentide arveldused, mis eelnevalt peeti bilansiväliselt. Selline otsus tehti eesmärgiga täielikult kajastada firma majandusseisu, tema nõudeid ja kohustusi. Samuti õnnestus taastada puuduv osa 2002. majandusaasta raamatupidamisdokumentidest, millest ka muudatus kasumiaruandes.

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)

01. september 2004.a.

alla kirjutamise kuupäev

Lisa 2 ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ARVESTUSE ÜLDALUSED

OÜ Pärnu Reisibüroo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

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

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Varud kantakse kuludesse nende soetamisel.

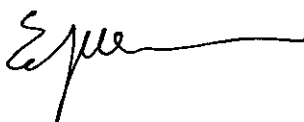
PÕHIVARADE ARVESTUS

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

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

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.



Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeast:

- 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/KULUD

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.



Lisa 3 BILANSI JA KASUMIARUANDE KIRJETE LISAD

LISA 3.1. RAHA JA PANGAKONTOD

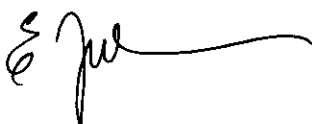
Nimetus	kroonides	
	31/12/2003	31.12.2002
Arvelduskonto Hansapangas (EEK)	138 990	22 207
Arvelduskonto Ühispangas (EEK)	17 606	74 113
Kassa (EEK)	732 375	18 803
Kokku:	888 971	115 123

LISA 3.2. OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Bilansipäeva seisuga oli ostjatelt laekumata arveid 215 722.- krooni, neist ebatöenäoliseks hinnati nõudeid 21 939.- krooni väärtuses.

LISA 3.3. MATERIAALNE PÕHIVARA

	kroonides	
	Muu inventar	Kokku
Soetushind asutamisel 08.01.2002	36 400	36 400
Soetamine 2002 a.	11 900	11 900
2002.majandusaasta kulum	- 12 598	- 12 598
Soetushind 2002 a.lõpus	48 300	48 300
Kulum 2002 aasta lõpus	- 12 598	- 12 598
Jääkväärtus 2002 a.lõpus	35 702	35 702
Soetamine 2003 a.	14 483	14 483
2003.majandusaasta kulum	- 14 646	- 14 646
Soetushind 2003 a.lõpus	62 783	62 783
Kulum 2003 aasta lõpus	- 27 244	- 27 244
Jääkväärtus 2003 a.lõpus	35 539	35 539



LISA 3.4. LÜHI- JA PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

kroonides						
Kohustuse liik	Laenu- andja nimetus	Laenu jääk 2002.aasta lõpuks	Järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Kohustuse pikaajaline osa	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
	Eha Juhansoo	38 890	0	0	0	tähtajatu
Kokku:		38 890	0	0		
Kohustuse liik	Laenu- andja nimetus	Laenu jääk 2003.aasta lõpuks	Järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Kohustuse pikaajaline osa	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Arveldus-krediit	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 kommertspant summas 50 000.-

LISA 3.5. MAKSUDE ARVESTUS

Maksuliik/ viivis/trahv	korrigeeritud				kroonides	
	Saldo 01.01.2003		Aruandeaastal		Saldo 31.12.2003	
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Tasutud	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		14 156	3 900	22 130	4 074	
Isiku tulumaks		4 163	3 201	7 098		266
Sots.maks		2 056	19 525	18 983		2 598
Töötuskindlustus makse		693	337	866		164
Kogumispensioni makse		278	104	406	24	
Ettevõtte tulumaks	1 789		1 792			3
Maksuintressid			2 648	13		2 635
Kokku:	1 789	21 346	31 507	49 496	4 098	5 666

LISA 3.6. NETO REALISEERIMISKÄIVE

Tegevusalade lõikes (kroonides):

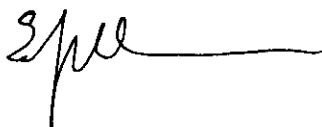
	31.12.2003	31.12.2002 korrigeeritud
Piletite vahendus	560 567	534 874
Teenuse müük(eksport)	141 480	69 966
Teenuse müük Eestis	21 592	86 820
Kokku	723 639	691 660

Turud geograafilises (kroonides):

	31.12.2003	31.12.2002 korrigeeritud
Eesti	21 592	86 820
Eksport	702 047	604 840
Kokku	723 639	691 660

Lisa 4 OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	korrigeeritud		kroonides		
	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Aruandeaasta jaotamata kasum	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Omakapital kokku
Aasta alguses (08.01.2002)	40 000	0			40 000
2000 Aruandeaasta kasum			132 464		132 464
2002 Aasta lõpuks	40 000	0	132 464		172 464
Juhatus otsus, kasumikanne		4 000	- 132 464	128 464	
2000 Aruandeaasta kasum			293 699		296 699
2003 Aasta lõpuks	40 000	4 000	293 699	128 464	466162



TEGEVUSARUANNE

Osaühing "Pärnu Reisibüroo" asutati 2002 aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele teine tegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli ettevõtte asutamisel, lõppenud majandus-aastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks turismireiside vahendamine, lennu- , laeva- rongi- ja muude piletite müük.

Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli suurendada turuosa , mis võimaldaks osaühingut edukalt majandada. Sellega tuldi ka toime.

Aruandeaastal on täiendavalt soetatud vajalik tehnika müügiprotsessi korraldamiseks. Suurema osa põhivarast moodustab osaniku mitterahaline sissemaks ettevõtte osakapitali.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid ettevõtte arengukava kohaselt lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

AS Pärnu Reisibüroo juhatuse liige oma liikmeksoleku eest aruandeaastal palka ei saanud. Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 2. Töötajate töötasude üldsumma aruandeaastal oli 53 798.- krooni, millest tegevjuhi töötasu oli 29 760.- krooni.

AS Pärnu Reisibüroo tugevateks külgedeks võib pidada väga hea väljaõppega ning kompetentset kaadrit, tänu kellele on reisibüroo edukalt tegutseb.


.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

01. september 2004.a.
alla kirjutamise kuupäev

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

	krooni
lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	293 699
majandusaasta kasumi jääk eelmisest	
majandusaastast(korrigeeritud)	128 464
eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
peale majandusaasta aruande kinnitamist	422 163

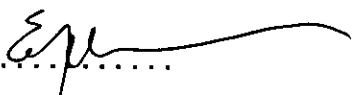
.....
Eha Juhanson (juhatuse liige)

01. september 2004
alla kirjutamise kuupäev

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.

.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

01. september 2004
alla kirjutamise kuupäev