

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Vares Reisid

registrikood: 11109378

tänavatalu nimi, Maakri 19/21
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10145

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6108570

faks: +372 6108574

e-posti aadress: s@vrs.ee

veebilehe aadress: www.vrs.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Vares Reisid põhiline tegevusala on Taireisi korraldamine regulaarlennuga ja reisijate veedu bussiga. Peale selle pakume ka oma klientidele järgnevaid teenuseid: lennupiletite broneerimine, viisade vormistamine turismi-ja ärireisideks, hotellide broneerimine, reiskindlustuste vormistamine.

2010. aastal moodustas OÜ Vares Reisid müügitulu 2 093 862.-krooni. Müügitulust moodustas 87,6% Tai reisipaketti ja 12,4% muu teenuste müük.

Aruandeaastal kasum moodustas 96 642.- EEK

OÜ Vares Reisid keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 164 069,- krooni, vähenes aastaga 38%. Tööjõukulude vähendit tingis töötajate arvu vähendamine. Juhatusel liikmetele töötasu moodustas 24000,- krooni.

OÜ Vares Reisid põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turismi teenuste sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turismi turgudel. On plaanis alustada lennuki piletite müümine ja väljatrükkimine kogu maailma reisidele, alustada kruusi müük, laiendada piirkond sanatoorsete tuusikute müügi, lisada juurde Leedu ja Ukraina sanatooriumid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vares Reisid tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vares Reisid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Vares Reisid on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	747 143	404 193	2
Nõuded ja ettemaksed	181 856	62 991	3,4
Varud	0	403 818	
Kokku käibevara	928 999	871 002	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 775	96 984	5
Kokku põhivara	1 775	96 984	
Kokku varad	930 774	967 986	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	693 488	827 342	6
Kokku lühiajalised kohustused	693 488	827 342	
Kokku kohustused	693 488	827 342	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 644	545 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 642	-448 532	
Kokku omakapital	237 286	140 644	
Kokku kohustused ja omakapital	930 774	967 986	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 093 862	4 236 842	7
Muud äritulud	201 381	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 838 743	-4 266 347	
Mitmesugused tegevuskulud	-91 251	-155 388	9
Tööjõukulud	-164 069	-265 604	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 124	-25 525	5
Muud ärikulud	-85 148	-391	11
Ärikasum (-kahjum)	97 908	-476 413	
Finantstulud ja -kulud	-1 266	27 881	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 642	-448 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 642	-448 532	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	97 908	-476 413	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 124	25 525	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	77 085		5,11
Kokku korrigeerimised	95 209	25 525	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-118 865	362 986	
Varude muutus	403 818	268 418	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-133 854	-2 050 264	
Kokku rahavood äritegevusest	344 216	-1 869 748	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-100 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-100 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	163	8 545	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	163	8 545	
Kokku rahavood	344 379	-1 961 203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	404 193	2 346 060	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	344 379	-1 961 203	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 429	19 336	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	747 143	404 193	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	317 328	361 328
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-448 532	-448 532
Muud muutused omakapitalis			227 848	227 848
31.12.2009	40 000	4 000	96 644	140 644
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			96 642	96 642
31.12.2010	40 000	4 000	193 286	237 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vares Reisid 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhundites ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Vares Reisid kasumiaruande on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses skeemi nr.1 alusel. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2010 ja lõppes 31. detsembril 2010. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimimise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludes, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalsete varude hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4
Muu inventaar	4

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Vahendatavatest teenusest tulenev tulu kajastatakse kasumiaruandes saldeerituna nende teenustega seotud kulutustega.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Ettemaksuna tasutud kulutused perioodiseeritakse vastavalt kestvuse ajale.

Intressi kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	406 556	144 577
Arvelduskontod	340 587	259 616
Kokku raha	747 143	404 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	149 265	45 002
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 308	13 689
Muud nõuded	12 283	4 300
Kokku Nõuded ja ettemaksed	181 856	62 991

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			0	0
Üksikisiku tulumaks		1 024	0	351
Sotsiaalmaks		4 687	0	4 308
Kohustuslik kogumispension		197	0	0
Töötuskindlustusmaksed		414	0	233
Ettemaksukonto jääk	20 308		13 689	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 308	6 322	13 689	4 892

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus			43 809	43 809
Akumuleeritud kulum			-21 300	-21 300
Jääkmaksumus			22 509	22 509
Ostud ja parendused	100 000	100 000		100 000
Amortisatsioonikulu	-14 581	-14 581	-10 944	-25 525
31.12.2009				
Soetusmaksumus	100 000	100 000	43 809	143 809
Akumuleeritud kulum	-14 581	-14 581	-32 244	-46 825
Jääkmaksumus	85 419	85 419	11 565	96 984
Amortisatsioonikulu	-8 334	-8 334	-9 790	-18 124
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-77 085	-77 085		-77 085
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0		43 809	43 809
Akumuleeritud kulum			-42 034	-42 034
Jääkmaksumus	0	0	1 775	1 775

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 324	106 665	
Võlad töövõtjatele	16 676	7 082	
Maksuvõlad	6 322	4 892	4
Muud võlad	0	4 803	
Saadud ettemaksed	623 166	703 900	
Dividendide võlgnevus		0	
Kokku võlad ja ettemaksed	693 488	827 342	

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 332	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	41 332	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Tai	1 834 157	4 119 405
Valgevene	218 373	117 437
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	2 052 530	4 236 842
Kokku müügitulu	2 093 862	4 236 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Reisikorraldajate tegevus	2 093 862	4 236 842
Kokku müügitulu	2 093 862	4 236 842

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Põhivara kindlustuse hüvitised	201 381	0
Kokku muud äritulud	201 381	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	34 533	13 008
Lähetuskulud	0	21 298
Telefoni,-posti ja sidekulud	25 831	69 618
Pangakulud	11 788	12 712
Muud	19 099	38 752
Kokku mitmesugused tegevuskulud	91 251	155 388

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	114 780	195 050
Sotsiaalmaksud	49 289	70 554
Kokku tööjõukulud	164 069	265 604
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	8 063	391
Kahjum põhivara mahakandmisest	77 085	0
Kokku muud ärikulud	85 148	391

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	24 000	24 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Vares Reisid (registrikood: 11109378) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA VARES	Juhatuse liige	19.05.2011
VALERIY VARES	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 642
Kokku	193 286
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	193 286
Kokku	193 286

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	2093862	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Vares	44608140332	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Valeriy Vares	36602180366	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108570
Faks	+372 6108574
E-posti aadress	info@vrs.ee
Veebilehe aadress	www.vrs.ee