

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tõnu Tours Osaiühing

registrikood: 11336111

tänavatalu nimi, Uus 1a

maja ja korteri number:

alevik: lisaku alevik

vald: lisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41101

telefon: +372 56624522

e-posti aadress: tonu.jaanipere@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Tõnu Tours on kantud äriregistrisse 26.03.2007.

OÜ Tõnu Tours põhitegevusala on reisijateveo ja muu turismiteenuse osutamine. 2009.a. lisandus haljastusteenuse pakkumine.

2012.aastal soovin jätkata ettevõtte arendamist.....

Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu 2011.aastal ei makstud.

2012.a. jätkatakse transpordi- ja haljastusteenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 706	10 177	2
Nõuded ja ettemaksed	4 444	4 174	
Kokku käibevara	11 150	14 351	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	208 207	181 321	4
Kokku põhivara	208 207	181 321	
Kokku varad	219 357	195 672	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 011	37 442	
Võlad ja ettemaksed	9 302	8 013	
Kokku lühiajalised kohustused	75 313	45 455	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 493	60 182	
Sihtfinantseerimine	4 426	2 969	
Kokku pikaajalised kohustused	34 919	63 151	
Kokku kohustused	110 232	108 606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 976	55 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 059	27 829	
Kokku omakapital	109 125	87 066	
Kokku kohustused ja omakapital	219 357	195 672	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	104 124	92 297	8
Muud äritulud	49 287	43 175	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 724	-25 766	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 140	-35 575	
Tööjõukulud	-44 983	-34 670	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 894	-5 517	
Muud ärikulud	-20	-9	
Ärikasum (kahjum)	27 650	33 935	
Finantstulud ja -kulud	-5 591	-6 106	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 059	27 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 059	27 829	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 650	33 935	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 894	5 517	
Kokku korrigeerimised	4 894	5 517	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-270	-3 677	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 288	1 537	
Makstud intressid	-5 591	-6 106	
Muud rahavood äritegevusest	760	14 214	
Kokku rahavood äritegevusest	28 731	45 420	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 799	-20 351	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 799	-20 351	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 403	-21 552	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 403	-21 552	
Kokku rahavood	-3 471	3 517	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 177	6 660	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 471	3 517	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 706	10 177	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 534	55 147	59 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 829	27 829
31.12.2010	2 556	1 534	82 976	87 066
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	1 534	82 975	87 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 059	22 059
31.12.2011	2 556	1 534	105 035	109 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane 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. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse vara kasutuselevõtmisel kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ja lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumistähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	661	3 235
Arvelduskontod	6 045	6 942
Kokku raha	6 706	10 177

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	833	1 422	
Üksikisiku tulumaks	450		805
Sotsiaalmaks	929		1 702
Kohustuslik kogumispension	16		26
Töötuskindlustusmaksed	118		217
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 346	1 422	2 750

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	165 737	2 009	167 746	1 638	169 384
Akumuleeritud kulum	-2 080	-237	-2 317	-580	-2 897
Jääkmaksumus	163 657	1 772	165 429	1 058	166 487
Ostud ja parendused	15 403	4 948	20 351		20 351
Amortisatsioonikulu	-3 375	-1 651	-5 026	-491	-5 517
31.12.2010					
Soetusmaksumus	181 140	6 957	188 097	1 638	189 735
Akumuleeritud kulum	-5 455	-1 888	-7 343	-1 071	-8 414
Jääkmaksumus	175 685	5 069	180 754	567	181 321
Ostud ja parendused	28 581	3 199	31 780		31 780
Amortisatsioonikulu	-3 852	-564	-4 416	-478	-4 894
31.12.2011					
Soetusmaksumus	209 721	10 156	219 877	1 638	221 515
Akumuleeritud kulum	-9 307	-2 452	-11 759	-1 549	-13 308
Jääkmaksumus	200 414	7 704	208 118	89	208 207

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	87 165	56 672	30 493	
Kapitalirendikohustused kokku	87 165	56 672	30 493	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	81 733	21 551	60 182	
Kapitalirendikohustused kokku	81 733	21 551	60 182	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 656	4 166
Kokku võlad tarnijatele	4 656	4 166

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	2 300	2 105
Kokku võlad töövõtjatele	2 300	2 105

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 124	92 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 124	92 297
Kokku müügitulu	104 124	92 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu (49399)	99 495	88 631
Maastiku hooldus ja korrashoid (81301)	4 629	3 666
Kokku müügitulu	104 124	92 297

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	33 469	25 796
Sotsiaalmaksud	11 513	8 874
Kokku tööjõukulud	44 982	34 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Aruande digitaalallkirjad

Tõnu Tours Osaühing (registrikood: 11336111) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU JAANIPERE	Juhatuse liige	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 059
Kokku	105 035
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	99495	95.55%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	4629	4.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Jaanipere	36812312257		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56624522
E-posti aadress	tonu.jaanipere@mail.ee