

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Travelon Reisid OÜ

registrikood: 11357107

tänavatalu nimi: Edu 29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11618

telefon: +372 5157018, +372 6837956, +372 59115502

faks: +372 6837941

e-posti aadress: mati@travelon.ee, travelon@travelon.ee, rain@travelon.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Aruande aasta peamiseks tegevusvaldkonnaks on reisiteenuste osutamine nii äri kui eraklientidele. Teenuste hulka kuuluvad lennupiletite müük, majutuse broneeringute tegemine, kindlustuspoliiside müük ning teiste reisikorraldajate valmis puhkusereiside müük. Järgmiseks majandusaastaks ei ole planeeritud uusi teenuste valdkondi ega kaubagruppe.

2011. Majanduseesmärgid ei täitunud koostööpartneri pankrotistumisega tekkinud kahjude tõttu. Tegevusaruande koostamise hetkeks on ettevõtte majandustulemused paranenud ning 2012. aasta lõpuks planeerime netovara viimist nõuetega vastavusse.

Osaühingu keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 1 inimene. Kulutused tööjõule koos sotsiaalmaksuga olid 6 585 eurot.

Ärireisiteenuste põhihooaeg kestab augustist maini, suvekuudel moodustavad enamuse käibest puhkusereisid.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 2012. aastal plaanitakse laiendada kliendibaasi ning viia tegevus kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 668	4 965	2
Nõuded ja ettemaksed	1 075	1 675	3, 4
Kokku käibevara	5 743	6 640	
Kokku varad	5 743	6 640	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 106	2 429	4; 5
Kokku lühiajalised kohustused	4 106	2 429	
Kokku kohustused	4 106	2 429	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 399	740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 574	659	
Kokku omakapital	1 637	4 211	
Kokku kohustused ja omakapital	5 743	6 640	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	132 906	128 038	6
Muud äritulud	0	612	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 182	-116 175	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 717	-6 126	
Tööjõukulud	-6 584	-5 710	7
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	-2 577	638	
Finantstulud ja -kulud	3	21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 574	659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 574	659	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 577	638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	600	3 140
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 677	-4 279
Laekunud intressid	3	21
Kokku rahavood äritegevusest	-297	-480
Kokku rahavood	-297	-480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 965	5 445
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-297	-480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 668	4 965

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	740	3 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	659	659
31.12.2010	2 556	256	1 399	4 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 574	-2 574
31.12.2011	2 556	256	-1 175	1 637

Seisuga 31. detsember 2011 on ettevõtte osakapital 2 556 eurot, mis koosneb kahest osast nimiväärtusega 1 278 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga üldjuhul kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasel väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulusi 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 väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 655	130
Arvelduskontod	2 614	4 440
Tähtajalised hoiused	399	395
Kokku raha	4 668	4 965

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	364	972
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	64
Muud nõuded	639	639
Muud nõuded	639	639
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 075	1 675

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	72	0	64	0
Üksikisiku tulumaks	0	69	0	25
Sotsiaalmaks	0	164	0	91
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	21	0	12
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	264	64	134

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 412	2 019
Võlad töövõtjatele	430	276
Maksuvõlad	264	134
Kokku võlad ja ettemaksed	4 106	2 429

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 906	128 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 906	128 038
Kokku müügitulu	132 906	128 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste müük	132 412	127 535
Reisikindlustuste müük ja vahendamine	494	503
Kokku müügitulu	132 906	128 038

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 899	4 248
Sotsiaalmaksud	1 685	1 461
Kokku tööjõukulud	6 584	5 709
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 899	3 500

Seotud osapooltega 2011 aastal tehinguid ei toimunud ning aasta lõpu seisuga saldosisid ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Travelon Reisid OÜ (registrikood: 11357107) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NURK	Juhatuseliige	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011 majandusaasta aruande	
RAIN SIIM	Juhatuseliige	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 574
Kokku	-1 175
Jaotamine	
Kokku	-1 175

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 574
Kokku	-1 175
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 175
Kokku	-1 175

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	132412	99.63%	Jah
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	494	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Nurk	35112220219	Eesti	1278 EUR
Rain Siim	37609130019	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6837956
Faks	+372 6837941
Mobiiltelefon	+372 5157018
Mobiiltelefon	+372 59115502
E-posti aadress	travelon@travelon.ee
E-posti aadress	rain@travelon.ee
E-posti aadress	mati@travelon.ee