

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rio Reisid OÜ

registrikood: 11936710

tänavatalu nimi, Siili 7-101

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13422

telefon: +372 56262200

e-posti aadress: jekaterina@rioreisid.ee

Sisukord

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Rio Reisid OÜ põhitegevusalaks on reisikorraldajate tegevus.
Kõik litsentsid on olemas.

Tulud, kulud ja kasum.

2012 aastal realiseerimise netokäive moodustas 271,9 tuh. euro, mis võrdne eelmise aasta näitega.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse omakapitali summas 9908,0 euro.

Personal

Aruandeperioodil arvestati palkadeks 3379,0 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Müüdid põhivara soetusmaksumus oli 0 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Rio Reisid põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab toodud Rio Reisid OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Rio Reisid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	5 997	1 239
Nõuded ja ettemaksed	12 377	3 917
Kokku käibevara	18 374	5 156
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 199	429
Kokku põhivara	10 199	429
Kokku varad	28 573	5 585
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 035	0
Võlad ja ettemaksed	16 389	2 889
Kokku lühiajalised kohustused	18 424	2 889
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 405	0
Kokku pikaajalised kohustused	5 405	0
Kokku kohustused	23 829	2 889
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140	2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 048	138
Kokku omakapital	4 744	2 696
Kokku kohustused ja omakapital	28 573	5 585

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	271 874	92 481
Muud äritulud	1 391	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 032	-84 994
Mitmesugused tegevuskulud	-15 385	-3 973
Tööjõukulud	-2 800	-3 379
Ärikasum (kahjum)	2 048	135
Finantstulud ja -kulud	0	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 048	138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 048	138

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 048	135
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	138	81
Kokku korrigeerimised	138	81
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 500	-3 917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 460	2 889
Kokku rahavood äritegevusest	7 226	-812
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 908	-510
Antud laenud	7 440	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 468	-510
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3
Kokku rahavood	4 758	-1 319
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 239	2 558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 758	-1 319
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 997	1 239

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2	2 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)		138	138
31.12.2011	2 556	140	2 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 048	2 048
31.12.2012	2 556	2 188	4 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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. Rio Reisid OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 euro. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500,00 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes).

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500**Tulud**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	75	30
Arvelduskontod	5 922	1 209
Kokku raha	5 997	1 239

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 209	12 209		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168	168		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 377	12 377		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 798	3 798		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	119	119		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 917	3 917		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	119	0	83	0
Üksikisiku tulumaks			0	53
Sotsiaalmaks			0	188
Kohustuslik kogumispension			0	11
Töötuskindlustusmaksed			0	24
Ettemaksukonto jääk	49		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	0	119	276

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus		510	510
Akumuleeritud kulum		-81	-81
Jääkmaksumus		429	429
31.12.2011			
Soetusmaksumus		510	510
Akumuleeritud kulum		-81	-81
Jääkmaksumus		429	429
Ostud ja parendused	9 300	608	9 908
Amortisatsioonikulu	0	-138	-138
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 300	1 118	10 418
Akumuleeritud kulum	0	-219	-219
Jääkmaksumus	9 300	899	10 199

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank liising	7 440	2 035	5 405	
Kapitalirendinõuded kokku	7 440	2 035	5 405	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 041	15 041		
Muud võlad	1 348	1 348		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 389	16 389		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	390	390		
Võlad töövõtjatele	623	623		
Maksuvõlad	276	276		
Muud võlad	1 600	1 600		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 889	2 889		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	426	426

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kreeka	23 301	19 131
Bulgaaria	18 749	0
Leedu	1 254	0
Läti	5 210	0
Soome	312	0
Itaalia	5 369	0
Hispaania	26 118	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 312
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 313	20 443
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	88 068	66 335
Venemaa	1 576	5 703
Egiptus	86 868	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	15 049	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	191 561	72 038
Kokku müügitulu	271 874	92 481
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisikorraldajate tegevus	271 874	92 481
Kokku müügitulu	271 874	92 481

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	253 032	84 956
Transpordikulud	0	38
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	253 032	84 994

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 756	0
Mitmesugused bürookulud	163	484
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	38
reklaam	4 223	0
kulum	138	0
tel.,internet	1 569	0
Muud	7 536	3 451
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 385	3 973

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 083	2 514
Sotsiaalmaksud	687	830
Töötuskindlustus	29	35
Kokku tööjõukulud	2 799	3 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Kokku finantstulud ja -kulud	0	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2013

Rio Reisid OÜ (registrikood: 11936710) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA MEINERT	Juhatuse liige	29.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 048
Kokku	2 188
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Kokku	256

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 048
Kokku	2 188
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Kokku	256

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	271874	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rodion Meinert	37906130351		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56263119
E-posti aadress	jekaterina@rioreisid.ee