

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

8-16

Maris Kuur

OÜ Reisspass
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp : 31.detsember 2003

Äriniimi:	OÜ Reisspass
Äriregistri kood:	10411684
Aadress:	Veerenni 29/2, Tallinn
Telefon:	6464 686
Faks:	6464 687
Põhitegevusala:	Turism
Tegevjuht:	Marian Vips
Audiitorkontroll:	Marika Tani

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 3. Ostjate nõuded ja ettemaksud.....	12
Lisa 4. Muud nõuded ja kohustused.....	13
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16

OÜ Reisspass tegevusaruanne

OÜ Reisspass peamiseks tegevusalaks on turism (reisipakettide, lennu- ja laevapiletite müük, viisa- ja hotelliteenuse pakkumine jne.). Reisspass alustas 3 töötajaga, hetkel on neli. Töötajate pagakulu kokku oli 383149.00 EEK. Juhatusele tasusid ei makstud.

Aastal 2003 suurenes käive kuid kasum vähenes. Sellel on objektiivsed põhjused. Põhiline neist on lennupiletite komisjonitasude kadumine ja sellega seoses rentaabluse vähenemine turismiäris.

Aastal 2004 üritame jääda turismiturul püsima, hoida püsikliente ja võita uute klientide usaldus.

Olulist käibe kasvu aastal 2004 ei planeeri. Konkurent turismiturul on veelgi suurenenud ja muutunud agressiivsemaks, seetõttu loeme saavutuseks ka olemasoleva klientuuri lojaalseks jäämist.

Arenguväljaminekuid 2004 aastal ei planeeri.

Kokkuvõttes võib öelda, et 2003. aasta majandustegevusega võib rahule jääda ja lugeda majandusaasta kordaläinuks.

30 -06- 2004

Juhatuse deklaratsioon

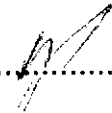
Reisspass OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning Majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 17.05.2004 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Reisspass jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. Aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 17.05.2004.a.

Marian Vips

juhatuse esimees.....

Monika Soodla

juhatuse liige.....

BILANSS

30 -06- 2004

AKTIVA

kroonides

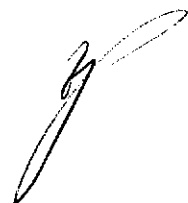
Käibevara

	31.12.2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	191081	366326
Nõuded ostjate vastu	315494	283372
Ostjatelt laekumata arved	315494	283372
Mitmesugused nõuded	551334	313781
Muud lühiajalised nõuded	551334	313781
Maksude ettemaksud	8441	13847
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4735	6374
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4735	6374
Tarnijate ettemaksud	51755	11988
KÄIBEVARA KOKKU	1122840	995688

Põhivara

Materiaalne põhivara

Inventar, tööriistad, sisseseaded ja muud (soetusmaksumuses)	146261	213187
Akumuleeritud põhivara kulum	-126160	-160535
Immateriaalne põhivara (litsensid, patendid)	5000	5000
PÕHIVARA KOKKU	25101	57652
AKTIVA KOKKU	1147941	1053340



30 -06- 2004

PASSIVA

kroonides

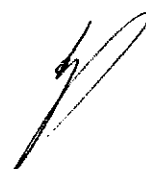
	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	16554	16503
Ostjate ettemaksud	437952	374532
Maksuvõlad	9958	10568
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	32431	26210
Muud lühiajalised nõuded	243985	223054
Lühiajalised kohustused kokku	740880	650867
KOHUSTUSED KOKKU	740880	650867
Omakapital		
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reserv	200000	200000
Muud reservid	6738	6738
Eelmiste perioodide		
jaotamata kasum	155735	45908
Aruandeaasta kasum	4588	109827
KOKKU OMAKAPITAL	407061	402473
PASSIVA KOKKU	1147941	1053340



30 -06- 2004

KASUMIARUANNE SKEEM 1

	2003	2002
Müügitulud		
Müügitultd	14197838	13556082
Ärikulud		
Kaubad ja teenused	13346078	12729530
Mitmesugused tegevuskulud	422909	430524
Tööjõukulud		
palgakulud	265093	168586
sotsiaalmaksukulud	118056	75160
Kulum		
põhivara kulum ja väärtuse langus	38034	59421
Ärikulud kokku	14190170	13463221
ÄRIKASUM (kahjum)	7668	92861
Finantstulud/Finantskulud	-3080	16996
Kasum (kahjum)		
majandustegevusest	4588	109827
Kasum (kahjum) enne maksust.	4588	109827
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM (KAHJUM)	4588	109827



30 -06- 2004

Omakapitali muutuse aruanne.

	Osa- kapital	Kohustuslik resevkapital	Muud reservid	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruand. aasta kasum	Kokku.
Seisuga 01.01.02	40000	200000	6738	-13010	58918	292646
Eelnevate perioodide kasum				58918	-58918	
2002.a kasum					109827	
Seisuga 31.12.2002	40000	200000	6738	45908	109827	402473
Seisuga 01.01.2003	40000	200000	6738	45908	109827	402473
Eelnevate perioodide kasum				109827	-109827	
2003.a.						
Seisuga 31.12.2003	40000	200000	6738	155735	4588	407061



30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
Rahavood äritegevusest	- 175245	29558
Puhaskasum	4588	109827
Põhivara amortisatsioon	-34375	59422
Rahavoogude muutus kasumist kokku	-29787	169248
Nõuded ostjatele	-32122	-390292
Mitmesugused nõuded	-237553	-316104
Tulevaste perioodide kulud	1639	-1167
Võlakohustused	6221	-2149
Hankijatele tasumata võlad	51	6221
Muud võlad	0	-1787
Maksuvõlad	-610	14226
Hankijate ettemaksud	-39767	-11988
Ostjate ettemaksud	63420	374532
Muud lühiajalised nõuded	20931	223054
Maksude ettemaksud	5406	-13847
Rahavood investeerimisest		
Kulutused põhivara ostuks	66926	-20389
Rahajäägi muutus	-175245	29558

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30 -06- 2004

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-arvutustehnika	40% aastas
-mööbel	20% aastas
-transpordivahendid	40% aastas
-nahkmööbel	40% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas on kajastatud tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

30 -06- 2004

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu rezevi
korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu
kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise
kohustusena töövõtjate ees.

Reserve moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ Reisspass moodustanud rezevkapitali, mis moodustab
rohkem kui 1/10 osakapitalist.

Seoses 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna
juhendile on 2003 aasta raamatupidamise aruandes tehtud muudatused info esituseks
vastavalt uutele nõuetele .



30 -06- 2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	31996	34542
Pangakontod EEK	145442	292570
Valuutakontod pangas	13643	39214
Kokku	191081	366326

Lisa 2. Makuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	8441		13847	
Sotsiaalmaks		6490		6775
Isiku tulumaks		3468		3793
Kokku	8441	9958	13874	10568

Lisa 3. Ostjate nõuded ja ettemaksud

Ostjate poolt ettemakstud reisirid ja reiside ettemaksud, mis toimuvad järgmisel aastal summas 437952.00 EEK ja ostjate võlgnevus toimunud reiside eest vastavalt maksetähtajale summas 315494.00 EEK.

Lisa 4. Muud nõuded ja kohustused

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Reispassi poolt lepingupartneritele tehtud ettemaksud reise eest, mis toimuvad 2004 aastal summas 551334.00 EEK ja meie
võlgnevus lepingupartneritele toimunud reise eest vastavalt
lepingu maksetähtaegadele summas 243985.00 EEK

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivahendid soetamismaksumuses	146261.00 EEK
Põhivahendite amortisatsioon seisuga 31.12.03	126160.00 EEK
Põhivahendite jääkväärtus seisuga 31.12.03	20101.00 EEK



30 -06- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Reisspass juhatus on koostanud 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 17.juunil 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud Osaühingu Reisspass liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

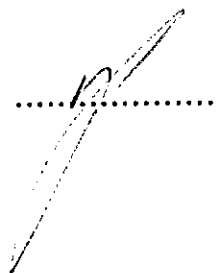
Monika Soodla

Juhatuseliige



Marian Vips

Juhatuseliige



30 -06- 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Reisspass osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003 aasta lõpuks kogunenud 4588.00 krooni suusune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

4588.00 krooni



30 -06- 2004

**Audiitori järeldusotsus
OÜ Reisspass osanikele**

Olen kontrollinud OÜ Reisspass (registrikood 10411684) 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruande on koostanud ning selle õigsuse eest vastutab äriühingu juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks saavutada piisava kindlustunde aastaaruanne korrektsuses ja oluliste vigade puudumises. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi kehtivatest seadustest ja õigusaktidest lähtuvalt ning hea raamatupidamistava kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. Finantstulemuseks 4 588 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 1 147 941 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Reisspass finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinnas,
17.juunil 2004

Marika Tani
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 442

