

30 -06- 2006

17

Esta Leppik

OÜ Reisspass
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp : 31.detsember 2005

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

30 -06- 2006

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

30 -06- 2006

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 palgakulu kokku oli 504248.00 EEK, mis on 7,5% suurem aastal 2004 makstud kulust. Juhatusel tasusid ei makstud. Aastal 2005 suurenesid nii käibe kui kasum. Käibe kasv oli 8.2 ja kasumi kasv 23.8%, töö maht on oluliselt suurenenud, turg elavnenud. Aastal 2005 õnnestus teha ka olulisi tehnilisi uuendusi. Aastal 2006 üritame jääda turismiturul püsima, hoida püsikliente ja võita uute klientide usaldus.

Olulist käibe kasvu aastal 2006 ei planeeri. Konkurent turismiturul on veelgi suurenenud ja muutunud agressiivsemaks, seetõttu loeme saavutuseks ka olemasoleva klientuuri lojaalseks jäämist. Aastal 2006 planeerime töötasu tõusu, samuti mõningaid arenguväljaminekuid (arvutipark, programmid jne.). Kokkuvõttes võib öelda, et 2005. aasta majandustegevusega oleme rahul ja majandusaasta võib lugeda kordaläinuks.

Juhatuse deklaratsioon

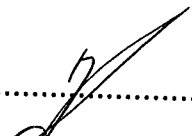
Reispass OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning Majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 16.05.2006 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 Reispass jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a. Aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 16.05.2005.a.

Marian Vips

juhatuse esimees.....

Monika Soodla

juhatuse liige.....

BILANSS

AKTIVA

kroonides

Käibevara

31.12.2005 31.12.2004

Raha ja pangakontod	704288	727988
Nõuded ostjate vastu	688558	427396
Ostjatelt laekumata arved	688558	427396
Mitmesugused nõuded	786502	443820
Muud lühiajalised nõuded	786502	443820
Maksude ettemaksud	14712	13951
Ettemakstud tulevaste		
perioodide kulud	5126	8189
Ettemaksed hankijatele	31347	0
Tarnijate ettemaksud	60971	51270
KÄIBEVARA KOKKU	2291504	1672614

Põhivara

Materiaalne põhivara		
Inventar, tööriistad, sisseseaded		
ja muud (soetusmaksumuses)	146261	146261
Akumuleeritud põhivara kulum	-146253	-143097
Immateriaalne põhivara		
(litsensid, patendid)	3125	4375
PÕHIVARA KOKKU	3133	7539
AKTIVA KOKKU	2294637	1680153

PASSIVA

kroonides

	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	18429	8799
Ostjate ettemaksud	887749	787456
Maksuvõlad	35311	13253
Muud viitvõlad	14986	
Võlad töövõtjatele	58561	44307
Muud lühiajalised nõuded	294932	308211
Lühiajalised kohustused kokku	1309968	1162026
KOHUSTUSED KOKKU	1309968	1162026
Omakapital		
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reserv	200000	200000
Muud reservid	6738	6738
Eelmiste perioodide		
jaotamata kasum	271389	160323
Aruandeaasta kasum	466542	111066
KOKKU OMAKAPITAL	984669	518127
PASSIVA KOKKU	2294637	1680153



KASUMIARUANNE SKEEM 1

	2005	2004
Müügitulud	24991937	20441267
Ärikulud		
Kaubad ja teenused	23626337	19499592
Mitmesugused tegevuskulud	419572	435730
Tööjõukulud		
palgakulud	348782	260478
sotsiaalmaksukulud	155466	116479
Kulum		
põhivara kulum ja väärtuse		
langus	3156	16937
Ärikulud kokku	24553319	20329216
ÄRIKASUM (kahjum)	438618	112051
Finantstulud/Finantskulud	27924	-985
Kasum (kahjum)		
majandustegevusest	466542	111066
Kasum (kahjum) enne maksust.	466542	111066
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM (KAHJUM)	466542	111066



Omakapitali muutuse aruanne.

	Osa- kapital	Kohustuslik resevkapital	Muud reservid	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruand. aasta kasum	Kokku.
Seisuga 01.01.2004	40000	200000	6738	155735	4588	407061
Eelnevate perioodide kasum				4588	-4588	
2004.a kasum					111066	
Seisuga 31.12.2004 402473	40000	200000	6738	155735	4588	407061
Seisuga 01.01.2004	40000	200000	6738	160323	111066	518127
Eelnevate perioodide kasum				111066	-111066	
2005.a. Kasum					466542	
Seisuga 31.12.2005	40000	200000	6738	271389	466542	984669

30 -06- 2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
Puhaskasum	466542	111066
Põhivara amortisatsioon	3156	16937
Rahavoogude muutus kasumist kokku	469698	128003
Nõuded ostjatele	-261162	-111902
Mitmesugused nõuded	-342682	107514
Tulevaste perioodide kulud	3063	-3454
Võlakohustused	0	-7755
Hankijatele tasumata võlad	9630	51
Muud võlad	-13279	64226
Maksuvõlad	22058	3295
Muud viitvõlad	14254	0
Hankijate ettemaksud	-9701	485
Ostjate ettemaksud	100293	349504
Ettemaksed hankijatele	-31347	0
Maksude ettemaksud	-761	- 5510
Võlad töövõtjatele	14986	11876
Rahavood investeerimisest		
Immatreiaalne põhivara	1250	625
Rahajäägi muutus	-23700	536907

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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.



.....

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.

Reservide moodustamine

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



30 -06- 2006

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005	2004
Sularaha kassas	15761	51239
Pangakontod EEK	683894	663601
Valuutakontod pangas	4633	13114
Kokku	704288	727954

Lisa 2. Makuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	14712		13951	
Sotsiaalmaks		23652		9045
Isiku tulumaks		11659		4208
Kokku	14712	35311	13951	13253

Lisa 3. Ostjate nõuded ja ettemaksud

Ostjate poolt ettemakstud reisirid ja reiside ettemaksud, mis toimuvad järgmisel aastal summas 887750.00 EEK ja ostjate võlgnevus toimunud reiside eest vastavalt maksetähtajale summas 688558.00 EEK.



Lisa 4. Muud nõuded ja kohustused

Reispassi poolt lepingupartneritele tehtud ettemaksud reiside eest, mis toimuvad 2006 aastal summas 786502.00 EEK ja meie võlgnevus lepingupartneritele toimunud reiside eest vastavalt lepingu maksetähtaegadele summas 294932.00 EEK

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivahendid soetamismaksumuses	146261.00 EEK
Põhivahendite amortisatsioon seisuga 31.12.05	146253.00 EEK
Põhivahendite jääkväärtus seisuga 31.12.05	8.00 EEK



**Audiitori järeldusotsus
Reispass OÜ ainuosanikule**

Olen kontrollinud Reispass OÜ (registrikood 10411684) 31.12.2005.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 esituslaadi 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 2005.a. finantstulemuseks 466 542 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. 2 294 637 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Reispass OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

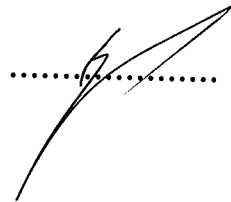
Tallinnas,
25. mail 2006.a.



Marika Tani
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 442

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Reisspass juhatus on koostanud 2005 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 16.juunil 2006 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud Osaühingu Reisspass liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Monika Soodla	Juhatuseliige	
Marian Vips	Juhatuseliige	

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Reisspass osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2005 aasta lõpuks kogunenud 466542.00 krooni suusune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	466542.00 krooni
---	------------------



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

.....
Reispass OÜ (10411684) ainuosanik on Marian Vips (45907050350),
elukoht Tallinn

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'M' followed by a long, sweeping horizontal stroke.