

01.07.2003

.....lk. nr. 21446

Hedi Vuks

Osaühing "Pärnu Reisibüroo"

MAJANDUSAASTA

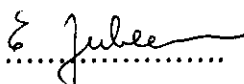
ARUANNE

Majandusaasta algus 08.01.2002

Majandusaasta lõpp 31.12.2002

Aruande koostamise kuupäev 30. juuni 2003

Ettevõtja ärinimi:	OÜ Pärnu Reisibüroo
Äriregistrikood:	10836449
Juriidiline aadress:	Kesk 27, Pärnu 80029
Telefon:	044 45 105
Tegevjuhi nimi:	Eha Juhansoo
Põhitegevusala:	turismireiside vahendamine

Juhatuse liige 

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

Majandusaasta aruande eessõna	lk. 3
Raamatupidamisbilanss	lk. 4
Kasumiaruanne	lk. 6
Rahakäibe aruanne	lk. 7
Majandusaasta aruande lisad:	
Lisa 1 "Juhatuse deklaratsioon"	lk. 8
Lisa 2 "Arvestusmeetodid ja hindamisalused"	lk. 9
Lisa 3 "Bilansi ja kasumiaruande kirjete lisad"	lk. 11
Lisa 3.1. "Raha ja pangakontod"	lk. 11
Lisa 3.2. "Nõuded ostjate vastu"	lk. 11
Lisa 3.3. "Materiaalne põhivara"	lk. 11
Lisa 3.4. "Lühi- ja pikaajalised võlakohustused"	lk. 12
Lisa 3.5. "Maksude arvestus"	lk. 12
Lisa 3.6. "Neto realiseerimiskäive"	lk. 13
Tegevusaruanne	lk. 14

Aastaruandele lisatud dokumendid

Üle 10 % osadega määratud hääli omavate osanike nimekiri

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

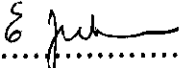
MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Pärnu Reisibüroo tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

OÜ Pärnu Reisibüroo juhatus on üheliikmeline.

AS Pärnu Reisibüroo majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2003 kuni 30.06.2003.

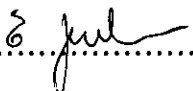
AS Pärnu Reisibüroo majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte ainuomanik oma otsusega 30. juunil 2003.a.

Juhatuse liige 

RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides

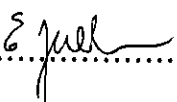
AKTIVA	<u>31/12/2002</u>	<u>08/01/2002</u>
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 3.1.)	115 123	0
Kokku	115 123	0
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatele laekumata arved(lisa 3.2.)	87 897	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 12655	0
Kokku	75 242	0
Ettémaksed		
Ettémakstud maksud	1 792	0
Kokku	1 792	0
Varud		
Seadmete varud laos	0	3 600
Kokku	0	3 600
Käibevara kokku	192 157	3 600
Põhivara		
Materiaalne põhivara(lisa 3.3)		
Muu inventar	48 300	36 400
Kulum	- 12 598	0
Kokku	35 702	36 400
Põhivara kokku	35 702	36 400
<u>AKTIVA KOKKU</u>	<u>227 859</u>	<u>40 000</u>

Juhatuse liige 

RAAMATUPIDAMISBILANSS

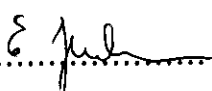
kroonides

PASSIVA	31/12/2002	08/01/2002
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud (lisa 3.4)	38 890	0
Kokku	38 890	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	4 782	0
Kokku	4 782	0
Maksuvõlad (Lisa 3.5)	11 324	0
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	11 594	0
Muud viitvõlad	2 467	0
Kokku	14 061	0
Lühiajalised kohustused kokku	69 057	0
Kohustused kokku	69 057	0
Omakapital (Lisa 4)		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum	118 802	0
Omakapital kokku	158 802	0
PASSIVA KOKKU	227 859	40 000

Juhatuse liige 

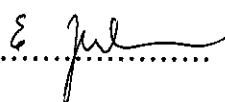
KASUMIARUANNE

	kroonides
	<u>31/12/2002</u>
Realiseerimise netokäive (Lisa 3.6)	683 160
Kokku äritulud	683 160
Ärikulud	
Kaubad, tored, materjalid ja teenused	182 077
Mitmesugused tegevuskulud	156 724
Tööjõukulud	119 295
Palgakulu	89 359
Sotsiaalmaksukulu	29 936
Kulum	12 598
Muud ärikulud	93 960
Kokku ärikulud	564 654
Ärikasum(-kahjum)	118 506
Finantstulud	
Muud intressi- ja finantstulud	296
Kokku finantstulud	296
Kasum majandustegevusest	118 802
Aruandeaasta puhaskasum	118 802

Juhatuse liige 

RAHAKÄIBE ARUANNE

	kroonides
	<u>31/12/2002</u>
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE	
Puhaskasum	118 802
Amortisatsioonikulu	12 598
<i>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku</i>	131 400
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (v.a. rahalised vahendid)	- 73 434
Luhiajaliste võlakohustuste muutus	69 057
<i>Rahajäägi muutus põhitegevusest</i>	127 023
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE	
Kulutused põhivara ostuks	- 11 900
<i>Rahavoogude muutus finantseerimisest kokku</i>	- 11 900
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	115 123
RAHA ALGJÄÄK	0
RAHA LÖPPJÄÄK	115 123

Juhatuse liige 

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

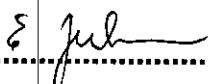
Lisa 1 JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühing Pärnu Reisibüroo juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 30.06.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osaühing Pärnu Reisibüroo jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

.....

Eha Juhansoo (juhatuse liige)

30. juunil 2003.a.

alla kirjutamise kuupäev

Lisa 2 ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ARVESTUSE ÜLDALUSED

OÜ Pärnu Reisibüroo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamis-alustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

KÄIBEVARADE ARVESTUS

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Varud kantakse kuludesse nende soetamisel.

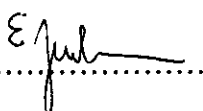
PÕHIVARADE ARVESTUS

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Rekonstrueerimisväljaminekud on lülitatud põhivara soetusmaksumusse. Rekonstrueerimisväljaminekutena käsitletakse ainult selliseid väljaminekuid, mis oluliselt pikendavad vara kasulikku tööiga, suurendavad tootmispotentsiaali, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 5 000 krooni, kantakse kuludesse. Samuti võetakse arvele põhivarana väheväärtuslike objektide kompleks, kui see on õigustatud.

Piiratud kasutuseaga materiaalsel põhivara amortiseeritakse RPS § 30 kohaselt.



OÜ Pärnu Reisibüroo

Regkood 10836449

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeast:

- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 2 – 10 aastat.

Materiaalset põhivara on aastaaruandes hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas jääkväärtus või realiseerimismaksumus.

Bilansipäeva seisuga on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

KOHUSTUSED

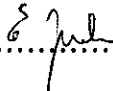
Kohustused on olulises osas inventeeritud, s.t. võrreldud neid kirjalikult vastaspoolega, mis on aluseks ka hindamisel.

Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused, kulud ja kahjumid, sealhulgas järgmisesse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, on bilansis arvele võetud ja kuludes kajastatud.

TULUD/KULUD

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Juhatusel liige

Lisa 3 BILANSI JA KASUMIARUANDE KIRJETE LISAD

LISA 3.1. RAHA JA PANGAKONTOD

		kroonides
	Nimetus	31.12.2002
	Arvelduskonto Hansapangas (EEK)	22 207
	Arvelduskonto Ühispangas (EEK)	74 113
	Kassa (EEK)	18 803
	Kokku:	115 123

LISA 3.2. OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Bilansipäeva seisuga oli ostjatelt laekumata arveid 87 897.- krooni, neist ebatõenäoliseks hinnati nõudeid 12 655.- krooni väärtuses.

LISA 3.3. MATERIAALNE PÕHIVARA

		kroonides	
		Muu inventar	Kokku
	Soetushind asutamisel 08.01.2002	36 400	36 400
	Soetamine 2002 a.	11 900	11 900
	2002.majandusaasta kulum	- 12 598	- 12 598
	Soetushind 2002 a.lõpus	48 300	48 300
	Kulum 2002 aasta lõpus	- 12 598	- 12 598
	Jääkväärtus 2002 a.lõpus	35 702	35 702

LISA 3.4. LÜHI- JA PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

kroonides

Kohustuse liik	Laenu- andja nimetus	Laenu jääk aasta lõpuks	Järgmisel aastal tagasi- maksmisele kuuluv summa	Kohustuse pikaajaline osa	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Laen omanikult	Eha Juhansoo	38 890	0	0	0	tähtajatu
Kokku:		38 890	0	0		

LISA 3.5. MAKSUDE ARVESTUS

kroonides

Maksuliik/ viivis/trahv	Saldo 08.01.2002		Aruandeaastal		Saldo 31.12.2002	
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Tasutud	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		0	5 960	0		5 986
Isiku tulumaks		0	14 124	9 961		4 163
Sots.maks		0	26 808	26 607		201
Töötuskindlustus makse		0	1 306	610		696
Töötuskindlustus makse viivis		0	6	0		6
Kogumispensioni makse		0	794	516		278
Ettevõtte tulumaks		0		1 792	1 792	
Kokku:	0	0	48 998	39 486	1 792	11 324

LISA 3.6. NETO REALISEERIMISKÄIVE

Tegevusalade lõikes (kroonides):

	31.12.2002
Piletite vahendus	534 874
Teenuse müük(eksport)	61 466
Teenuse müük Eestis	86 820
Kokku	683 160
<u>Turud geograafilises (kroonides):</u>	

	31.12.2002
Eesti	86 820
Eksport	596 340
Kokku	683 160

Lisa 4 OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	kroonides			
	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Aruandeaasta jaotamata kasum	Oma aktsiad
Aasta alguses (08.01.2002)	40 000	0		40 000
Aruandeaasta kasum			118 802	118 802
Aasta lõpuks	40 000	0	118 802	158 802

TEGEVUSARUANNE

Osaühing "Pärnu Reisibüroo" asutati 2002 aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele esimene tegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli ettevõtte asutamisel, lõppenud majandus-aastal ja on planeeritud ka järgnevatiks aastateks turismireiside vahendamine, lennu- , laeva- rongi- ja muude piletite müük.

Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli saavutada turuosa mis võimaldaks osaühingut edukalt majandada. Sellega tuldi ka toime.

Aruandeaastal on soetatud vajalik tehnika müügiprotsessi korraldamiseks. Suurema osa põhivarast moodustab osaniku mitterahaline sissemaks ettevõtte osakapitali.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid ettevõtte arengukava kohaselt lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

AS Pärnu Reisibüroo juhatuse liige oma liikmeksoleku eest aruandeaastal palka ei saanud. Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3. Töötajate töötasude üldsumma aruandeaastal oli 89359.- krooni, millest tegevjuhi töötasu oli 25 000.- krooni.

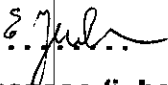
AS Pärnu Reisibüroo tugevateks külgedeks võib pidada väga hea väljaõppega ning kompetentset kaadrit, tänu kellele on reisibüroo edukalt tegutseb..

.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

**30. juunil 2003.a.
alla kirjutamise kuupäev**

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

	krooni
lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	118 802
majandusaasta kasumi jääk jaotamiseks	118 802
eradised reservkapitali	4 000
eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
peale majandusaasta aruande kinnitamist	114 802

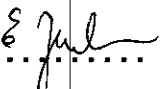
.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

30. juuni 2003
alla kirjutamise kuupäev

ÜLE 10% OSAGA MÄÄRATUD HÄÄLI OMAVATE OMANIKE NIMEKIRI

Aastaruande kinnitamise seisuga

Nimi	Eha Juhansoo
Aadress	Pärnu linn, 80029
	Kesk 27
Isikukood	45012314215
Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40 000.- krooni
Häälte arv	400
Osa omandamise aeg	08.01.2002.a.

.....
Eha Juhansoo (juhatuse liige)

30. juuni 2003
alla kirjutamise kuupäev