

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Wellness Reisid OÜ

registrikood: 11354764

tänavatalu nimi, Keemia 19-143
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon: 37253932878

faks:

e-posti aadress: helelohmus@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Muud nõuded	14
Lisa 6 Ettemaksed	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Osakapital	18
Lisa 10 Müügitulu	19
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 13 Tööjõukulud	22
Lisa 14 Muud ärikulud	23
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	24
Lisa 16 Seotud osapooled	25
Lisa 17 Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	26

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Wellness Reisid OÜ aasta 2009 põhitegevus oli lennupiletite müük ning muu reisialane nõustamine. Mõnel määral nõustati hotellide ja reisibüroode majandustegevust. Mõlema tegevusega on plaanis aastal 2010 jätkata.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal oli Wellness Reisid OÜ müügitulu 249 tuhat krooni. Müügitulust moodustas 54,42% lennupiletite müük, 31,47% äri- ja muu juhtimisalane nõustamine ning 14,10% muud teenused.

Brutokasumiks kujunes 21 tuhat krooni. Kuludest moodustasid kaubad, toore, materjal ja teenused 122 tuhat krooni ja mitmesugused tegevuskulud 89 tuhat krooni.

2009 aasta 31.detsembri seisuga oli Wellness Reisid OÜ bilansimat 320 tuhat krooni.

Investeeringud

2009. aastal investeeriti arvutitesse ja arvutisüsteemidesse 24 tuhat, muudesse masinatesse ja seadmetesse 32 tuhat ja muusse materiaalsesse põhivarasse 62 tuhat krooni.

Personal

Ettevõttes 2009. aastal töötajaid ei olnud ja juhatusele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Wellness Reisid OÜ põhieesmärgiks järgmisel aastal on säilitada ja kindlustada olemasolev turuosa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Wellness Reisid OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 08.06.2010 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.

Juhatus hinnangul on Wellness Reisid OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 08. juuni 2010.a

Juhatus liige

Hele Lõhmus

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 403	40 884	2
Nõuded ja ettemaksed	186 137	274 637	3
Kokku käibevara	218 540	315 521	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	101 127	0	7
Kokku põhivara	101 127	0	
Kokku varad	319 667	315 521	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 200	47 666	8
Kokku lühiajalised kohustused	19 200	47 666	
Kokku kohustused	19 200	47 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 855	152 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 612	71 418	
Kokku omakapital	300 467	267 855	
Kokku kohustused ja omakapital	319 667	315 521	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	249 057	532 939	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 724	-261 494	11
Mitmesugused tegevuskulud	-89 260	-95 791	12
Tööjõukulud	0	-115 452	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 531	0	7
Muud ärikulud	-69	-6	14
Ärikasum (-kahjum)	21 473	60 196	
Finantstulud ja -kulud	11 139	11 222	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 612	71 418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 612	71 418	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 473	60 196	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 531	0	7
Muud korrigeerimised	-79	0	
Kokku korrigeerimised	16 452	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 966	2 945	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 466	19 637	8
Kokku rahavood äritegevusest	-58 507	82 778	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-117 658	0	
Antud laenud	0	-312 902	
Antud laenude tagasimaksed	156 466	156 466	
Laekunud intressid	11 218	3 367	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50 026	-153 069	
Kokku rahavood	-8 481	-70 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 884	111 481	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 481	-70 291	
Valuutakursside muutuste mõju		-306	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 403	40 884	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	156 437	196 437
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			71 418	71 418
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	223 855	267 855
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			32 612	32 612
31.12.2009	40 000	4 000	256 467	300 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellness Reisid OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	5
Büroo sisseseade	5
Elektroonikaseadmed	3

Seotud osapooled

OÜ Wellness Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emasettevõtte teised tüdarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	32 403	40 884
Kokku raha	32 403	40 884

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	105 454	40 306
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 795	8 963
Muud nõuded	1 745	166 244
Ettemaksed	50 143	59 124
Kokku Nõuded ja ettemaksed	186 137	274 637

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	28 795	1 447
Üksikisiku tulumaks		2 505
Sotsiaalmaks		4 774
Kohustuslik kogumispension		237
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 795	8 963

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	1 745	1 745			3
Kokku muud nõuded	1 745	1 745			3

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	156 466	156 466			3
Intressinõuded	8 162	8 162			3
Viitlaekumised	1 616	1 616			3
Kokku muud nõuded	166 244	166 244			3

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	50 143	8 981	41 162		3
Kokku ettemaksed	50 143	8 981	41 162		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	59 124	8 981	44 904	5 239	3
Kokku ettemaksed	59 124	8 981	44 904	5 239	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	24 158	31 500	55 658	62 000	117 658
Amortisatsioonikulu	-2 752	-3 830	-6 582	-9 949	-16 531
31.12.2009					
Soetusmaksumus	24 158	31 500	55 658	62 000	117 658
Akumuleeritud kulum	-2 752	-3 830	-6 582	-9 949	-16 531
Jääkmaksumus	21 406	27 670	49 076	52 051	101 127

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	5 210	47 194
Muud võlad	13 990	472
Kokku võlad ja ettemaksed	19 200	47 666

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 957	20 685
Läti	190 100	512 254
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	249 057	532 939
Kokku müügitulu	249 057	532 939
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	78 389	241 427
Lennupiletite müük	135 543	270 827
Kinnisvara renditeenus	35 125	20 685
Kokku müügitulu	249 057	532 939

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-121 724	-261 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 724	-261 494

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-12 570	-10 349
Mitmesugused bürookulud	-18 135	-28 283
Lähetuskulud	0	-43 929
Muud	-58 555	-13 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-89 260	-95 791

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

2009. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	-69	-6
Kokku muud ärikulud	-69	-6

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	11 218	11 528
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-79	-306
Kokku finantstulud ja -kulud	11 139	11 222

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

2009.aastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Lisa 17 Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 223 855

2009. aasta puhaskasum 32 612

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2009: 256 467

Wellness Reisid OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumisse 32 612 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 256 467 krooni

Juhatuse liige

Hele Lõhmus

Aruande digitaalallkirjad

Wellness Reisisid OÜ (registrikood: 11354764) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE LÕHMUS	Juhatuse liige	26.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 612
Kokku	256 467
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 855
Kokku	223 855

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 612
Kokku	256 467
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 855
Kokku	223 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	135543	54.42%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	78389	31.47%	Ei
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	35125	14.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hele Lõhmus	47307170367	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	helelohmus@gmail.com