

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Reisipaus

registrikood: 10897497

tänavatalu nimi: Kreutzwaldi 26b

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44314

e-posti aadress: reisipausou@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Reisipaus asutati 2003 aastal.

Ettevõtte põhitegevusala on transpordivahendite remont ja hooldus ning kõrvaltegevusala sõidukite rentimine.

Ettevõtte müügikäive oli 2011 aastal 580 642 eurot, 2010 aastal oli ettevõtte müügikäive 491 113 eurot.

Ettevõtte kahjum oli 2011 aastal 25 579 eurot, 2010 aastal oli kasum 72 488 eurot.

Ettevõttes töötas 2011 aasta detsembri kuu seisuga täiskohaga 14 töötajat ning 2010 aastal töötas ettevõttes 10 täiskohaga töötajat.

Juhatuse liikmele maksti hüvitist 2011 aastal 7 000 eurot ning 2010 aastal 14 000 eurot.

2011 aastal toimus ettevõtte tegevus ka väljaplo maakonna piiride .2012 aastal on plaanis tegust veelgi laiendada , samuti suurendada töökohtade arvu ja parandada töö kvaliteeti.Suurendada reklaamteenust, et saada juurde uusi kliente.

Olulisemad näitajad võrreldes 2010 aastaga:

	2011	2010
müügitulu	580642	491 113
kasum/kahjum	-25 579	72 488

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 278	65 231	2
Nõuded ja ettemaksed	148 570	124 560	3,4,5
Kokku käibevara	160 848	189 791	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 169	90 577	6
Materiaalne põhivara	721 424	834 338	
Kokku põhivara	729 593	924 915	
Kokku varad	890 441	1 114 706	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98 000	118 000	
Võlad ja ettemaksed	560 581	739 267	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	658 581	857 267	
Kokku kohustused	658 581	857 267	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 860	181 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 579	72 488	
Kokku omakapital	231 860	257 439	
Kokku kohustused ja omakapital	890 441	1 114 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	580 642	491 113	10
Muud äritulud	61 579	1 493	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 801	-117 144	11
Mitmesugused tegevuskulud	-81 153	-56 871	12
Tööjõukulud	-129 571	-101 998	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-181 272	-122 635	6
Muud ärikulud	-81 597	0	
Ärikasum (kahjum)	7 827	93 958	
Finantstulud ja -kulud	-33 406	-21 470	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 579	72 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 579	72 488	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 827	93 958	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	147 827	122 635	6
Kokku korrigeerimised	147 827	122 635	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 398	-147 285	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-178 687	611 756	
Makstud intressid	-33 406	-21 719	14
Kokku rahavood äritegevusest	1 959	659 345	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 912	-765 713	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 912	-765 713	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-20 000	118 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	118 000	
Kokku rahavood	-52 953	11 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 231	53 599	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52 953	11 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 278	65 231	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 023	181 372	184 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)			72 488	72 488
31.12.2010	2 556	1 023	253 860	257 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 579	-25 579
31.12.2011	2 556	1 023	228 281	231 860

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reisipaus 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi seadustega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eesti kroonides.

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja kasutusele võeti euro, mis asendas eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 01.01.2011 teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni euro kohta. 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes, aruandes esitatud võrdlusandmed on ümber arvestatud kursiga 15,6466 krooni euro kohta.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusidäritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete allahindlust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes võetakse põhivarana arvele need vara objektid, mille soetusmaksumus ületab 10 tuhat krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama väärtusega objektid kantakse kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel degressiivset meetodit ja amortisatsiooninormiks on sõidukitel 10-20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki nende soetamisega otseselt seotud kulusid.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, ettevõtlusega mitte seotud kuludelt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

1. omanikku
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
3. eespool nimetatud isikute lähedasi perekonnaliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid
4. omaniku mõju all olevaid teisi ettevõtteid

Tulud

Tulu teenuste müügist ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	91	3
Arvelduskontod	12 187	65 228
Kokku raha	12 278	65 231

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	148 570	120 491

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		
Käibemaks	4 194			3 213
Üksikisiku tulumaks		1 264		0
Sotsiaalmaks		2 758		1 969
Töötuskindlustusmaksed		288		0
Ettemaksukonto jääk			78 348	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 194	4 310	78 348	5 182

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	12 233	4 064	8 169	
Kokku muud nõuded	12 233	4 064	8 169	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 297	4 064	12 233	
Kokku muud nõuded	16 297	4 064	12 233	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	209 292	209 292	209 292
Akumuleeritud kulum	-18 032	-18 032	-18 032
Jääkmaksumus	191 260	191 260	191 260
Ostud ja parendused	765 713	765 713	765 713
Amortisatsioonikulu	-122 635	-122 635	-122 635
31.12.2010			
Soetusmaksumus	975 005	975 005	975 005
Akumuleeritud kulum	-140 667	-140 667	-140 667
Jääkmaksumus	834 338	834 338	834 338
Ostud ja parendused	150 000	150 000	150 000
Amortisatsioonikulu	-147 826	-147 826	-147 826
Müügid	-115 088	-115 088	-115 088
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 009 917	1 009 917	1 009 917
Akumuleeritud kulum	-288 493	-288 493	-288 493
Jääkmaksumus	721 424	721 424	721 424

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	557 849	729 899
Võlad töövõtjatele	2 732	2 438
Kokku võlad ja ettemaksed	560 581	732 337

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	557 849	729 899

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	2 732	2 438
Kokku võlad töövõtjatele	2 732	2 438

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	580 642	491 113
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	580 642	491 113
Kokku müügitulu	580 642	491 113
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite hooldus ja remont	274 794	260 617
Renditeenus	241 380	230 496
Muud maismaaveondust teenindavad tegevused	64 468	0
Kokku müügitulu	580 642	491 113

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	160 801	117 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	160 801	117 144

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	47 350	24 906
Energia	24 932	25 093
Elektrienergia	14 000	11 644
Soojusenergia	7 020	0
Kütus	3 912	13 449
Mitmesugused bürookulud	3 500	0
Lähetuskulud	687	1 428
Muud	4 684	5 444
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 153	56 871

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	96 484	76 045
Sotsiaalmaksud	33 087	25 953
Kokku tööjõukulud	129 571	101 998
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	13

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	10	249
Intressitulu hoiustelt	10	249
Intressikulud	33 000	21 000
Muud intressikulud	33 000	21 000
Kokku finantstulud ja -kulud	33 010	21 249

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud	123 691	23 000	105 000	3 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 000	14 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reisipaus (registrikood: 10897497) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KORKA	Juhatuse liige	31.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 579
Kokku	228 281
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	228 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	241380	41.57%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	274794	47.33%	Ei
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	64468	11.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Korka	37210145210		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	reisipausou@hotmail.ee