

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Perereisid

registrikood: 10164122

tänavatalu nimi, Ülikooli tn. 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51003

telefon: +372 6313645

faks: +372 7420339

e-posti aadress: pere@kiirtee.ee

veebilehe aadress: www.perereisid.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Perereisid tegutseb alates aastast 1996. Ettevõtte põhitegevuseks on bussi- ja lennureiside korraldamine ning teiste reisikorraldajate tšarter – puhkusereiside edasimüümine, samuti üksikute reisiteenuste pakkumine. Reisipakette ja üksikuid reisiteenuseid müüme peamiselt Eestimaa elanikele.

2012. majandusaasta müügitulude maht ulatus 556,1 tuhande euroni. Reisiteenuste müük võrreldes eelmise majandusaastaga kahanes 3,8 %. Sisseostetud reisiteenuste (ärikulude) maht võrreldes aastatagusega vähenes 2,9 %, ulatudes 492,1 euroni. Ettevõtte kasumiks kujunes 1 993 eurot. Reisiteenuste osakaalus suurt muutust ei toimunud, endiselt suurima osa käibest (98,9 %) moodustasid Perereiside koostatud reisipaketid.

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Osaühingu Perereisid keskmine töötajate arv oli 6 põhikohaga töötajat. Aruandeaastal tasuti töötajatele 36,2 tuhat eurot.

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Oleme võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada jätkusuutlikkus ning pakkuda klientidele aktiivset puhkust avardades inimeste silmaringi ja luues positiivseid ning meeldejäävaid elamusi maailma avastamisel. Jätakuvalt tahame olla parimad koguperereiside korraldajad lootes tõsta veelgi Perereiside tuntust ja usaldusväärsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	60 084	39 909	42 910	2
Nõuded ja ettemaksed	38 800	36 973	36 284	3,4
Varud	28 249	28 023	21 641	5
Kokku käibevara	127 133	104 905	100 835	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	58	160	161	6
Kokku põhivara	58	160	161	
Kokku varad	127 191	105 065	100 996	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	78 150	58 017	59 580	7
Kokku lühiajalised kohustused	78 150	58 017	59 580	
Kokku kohustused	78 150	58 017	59 580	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	383	383	383	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 831	37 199	51 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 993	5 632	-14 075	
Kokku omakapital	49 041	47 048	41 416	
Kokku kohustused ja omakapital	127 191	105 065	100 996	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	556 135	577 957	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-492 062	-506 570	10
Mitmesugused tegevuskulud	-15 459	-16 270	11
Tööjõukulud	-46 403	-48 938	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-103	-184	6
Muud ärikulud	-449	-627	13
Ärikasum (kahjum)	1 659	5 368	
Finantstulud ja -kulud	334	264	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 993	5 632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 993	5 632	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 659	5 368
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	103	184
Kokku korrigeerimised	103	184
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 611	-689
Varude muutus	-226	-6 382
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 916	-1 563
Laekunud intressid	502	434
Makstud intressid	-200	-196
Kokku rahavood äritegevusest	20 143	-2 844
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-183
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-183
Kokku rahavood	20 143	-3 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 909	42 910
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 143	-3 027
Valuutakursside muutuste mõju	32	26
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 084	39 909

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 834	383	37 199	41 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 632	5 632
31.12.2011	3 834	383	42 831	47 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 993	1 993
31.12.2012	3 834	383	44 824	49 041

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Perereisid 2012 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamise tavast, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanded on esitatud eurodes (EUR).

Finantsvarad

Finantsvarad on raha pankades arvelduskontodel, sularaha kassas ja valuutakassas. Valuutakassa välisvaluutade vääringud on ümber arvestatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldodemuutused.

Investeeringis- 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 Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes saldeerituna.

Mittemonetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed ja varud), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga kliendi nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Ettemaksudena ja tagasinõuetena kajastatakse ettemakseid teenuste, maksude ja tagatisdeposiitide eest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostukuludest ja muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte äritegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 200 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kuluminorm määratakse igale materiaalsele põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud

andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulud kajastatakse perioodikuluna.

Kulum arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutitehnika	3
Büroo inventar	5

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused on võlad tarnijatele, mis võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte vahelisi tehinguid ei toimunud.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud ja tagasikutsumisel lahkumishüvesid ettenähtud ei ole.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Aruandeaastal oli kohustuslik reservkapital 383 eurot, mis on seadusega nõutav suurus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 911	4 533
Arvelduskontod	49 328	31 353
Sularaha valuutakassas	5 845	4 023
Kokku raha	60 084	39 909

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 303	2 303		
Ostjatelt laekumata arved	2 303	2 303		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	641	641		
Muud nõuded	24	24		
Ettemaksed	318	318		
Tulevaste perioodide kulud	318	318		
Tagatisdeposiidid	35 514	35 514		
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 800	38 800		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	914	914		
Ostjatelt laekumata arved	914	914		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	208	208		
Muud nõuded	62	62		
Ettemaksed	275	275		
Tulevaste perioodide kulud	275	275		
Tagatisdeposiidid	35 514	35 514		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 973	36 973		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	641	274	208	4
Üksikisiku tulumaks	0	844	0	894
Sotsiaalmaks	0	1 560	0	1 501
Kohustuslik kogumispension	0	92	0	86
Töötuskindlustusmaksed	0	213	0	238
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	641	2 983	208	2 723

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	28 249	28 023
Kokku varud	28 249	28 023

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	595	595	146	741
Akumuleeritud kulum	-495	-495	-85	-580
Jääkmaksumus	100	100	61	161
Ostud ja parendused	183	183		183
Amortisatsioonikulu	-155	-155	-29	-184
31.12.2011				
Soetusmaksumus	778	778	146	924
Akumuleeritud kulum	-650	-650	-114	-764
Jääkmaksumus	128	128	32	160
Amortisatsioonikulu	-73	-73	-29	-102
31.12.2012				
Soetusmaksumus	183	183	146	329
Akumuleeritud kulum	-128	-128	-143	-271
Jääkmaksumus	55	55	3	58

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	935	935		
Võlad töövõtjatele	2 206	2 206		
Maksuvõlad	2 983	2 983		
Muud võlad	216	216		
Saadud ettemaksed	71 810	71 810		
Kokku võlad ja ettemaksed	78 150	78 150		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	745	745		
Võlad töövõtjatele	2 396	2 396		
Maksuvõlad	2 723	2 723		
Saadud ettemaksed	52 153	52 153		
Kokku võlad ja ettemaksed	58 017	58 017		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	556 135	577 957
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	556 135	577 957
Kokku müügitulu	556 135	577 957
Müügitulu tegevusalade lõikes		
79121	550 029	570 321
79111	6 106	7 636
Kokku müügitulu	556 135	577 957

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	492 062	506 570
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	492 062	506 570

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 570	4 377
Mitmesugused bürookulud	1 161	1 181
Lähetuskulud	6 353	7 353
Koolituskulud	0	103
Reklaamikulud	2 433	2 429
Sidekulud	756	702
IT teenused, arvutitarvikud	97	0
Väheväärtuslik põhivara	55	0
Muud	34	125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 459	16 270

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	36 172	38 067
Sotsiaalmaksud	10 231	10 871
Kokku tööjõukulud	46 403	48 938
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	347	626
Muud	102	1
Kokku muud ärikulud	449	627

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	502	434
Intressikulud	-200	-196
Muud intressikulud	-200	-196
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	32	26
Kokku finantstulud ja -kulud	334	264

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Aruande digitaallkirjad

osaühing Perereisid (registrikood: 10164122) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE SULG	Juhatuse liige	27.02.2013
Resolutsioon:	Osaühing Perereisid juhatus on koostanud majandusaasta aruande perioodi 01.01.2012 –31.12.2012 kohta, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest. Majandusaasta aruandele on lisatud puhaskasumi jaotamise ettepanek, mis on kinnitatud osanike poolt.	
EDDA-MERIKE PELT	Juhatuse liige	04.03.2013
IVI LIPPMAA	Juhatuse liige	04.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 993
Kokku	44 824
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 824
Kokku	44 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 993
Kokku	44 824
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 824
Kokku	44 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	550029	98.90%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	6106	1.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Sulg	45208052718		1278 EUR
Kirsti Tuisk	46708252750		639 EUR
Ivi Lippmaa	46601122783		639 EUR
Edda-Merike Pelt	45112222715	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6313645
Faks	+372 7420339
E-posti aadress	pere@kiirtee.ee
Veebilehe aadress	www.perereisid.ee