

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Airline Promotion & Expertise OÜ

registrikood: 10649345

tänavatalu nimi, Lõuna 51a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11617

telefon: +372 6830760

faks: +372 6830760

e-posti aadress: helen.talli@innomedica.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Airline Promotion & Expertise, aadressiga Lõuna 51A, Tallinn on äriregistri poolt kinnitatud 02.03.2000 Tallinnas. Firma asutajateks olid 06.12.1999 Helen Tälli ning Rootsi Kuningriigi kodanikud Maks Rozental, Peter Gustaffson, Siv Maria Hallen.

Firma tegevusalaks on reisikorraldusega seotud tegevus. Vahendame lennupileteid ja muid reisiteenuseid oma klientidele.

Firma tegevjuhiks on juhatuse liige Helen Tälli. Käive reisiteenuste müügist oli majandusaastal 105 788 eurot (2011.a. 35 054 eurot). Juhatuse liikmele makstud tasud olid 5 110 eurot (2011. aastal olid 3 715 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 683	26 276	
Nõuded ja ettemaksed	3 166	453	2
Kokku käibevara	38 849	26 729	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	373	420	4
Kokku põhivara	373	420	
Kokku varad	39 222	27 149	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 724	7 236	8
Võlad ja ettemaksed	19 510	7 013	5
Kokku lühiajalised kohustused	29 234	14 249	
Kokku kohustused	29 234	14 249	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 088	12 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 912	-2 568	
Kokku omakapital	9 988	12 900	
Kokku kohustused ja omakapital	39 222	27 149	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	105 788	35 054	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 740	-31 187	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 803	-2 673	
Tööjõukulud	-5 110	-3 715	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47	-47	4
Ärikasum (kahjum)	-2 912	-2 568	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 912	-2 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 912	-2 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 912	-2 568
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47	47
Kokku korrigeerimised	47	47
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 713	1 168
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 497	335
Kokku rahavood äritegevusest	6 919	-1 018
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-467
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-467
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 488	931
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 488	931
Kokku rahavood	9 407	-554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 276	26 830
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 407	-554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 683	26 276

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 656	15 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 568	-2 568
31.12.2011	2 556	256	10 088	12 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 912	-2 912
31.12.2012	2 556	256	7 176	9 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Airline Promotion & Expertise OÜ on Eesti Vabariigis registreeritud ettevõte.

Airline Promotion & Expertise OÜ 2012. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded

on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tehingute arvestus- ja esitusvaluutaks on euro(EUR).

Raamatupidamisaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses vähendatuna väärtuse vähenemisest tulenevate kahjumite võrra. Bilansipäeva seisuga ei olnud ettevõttel teada olulisi suuremaid riske seoses ostjatelt laekumata arvetega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustused on lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (võlad tarnijatele). Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juriidilisi või füüsilisi isikuid, kes omavad kas kontrolli Airline Promotion & Expertise OÜ üle või olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele. Seotud osapoolte hulka kuulub ka ettevõtte juhtuse liige ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 304	2 304		
Ostjatel laekumata arved	2 304	2 304		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12		
Muud nõuded	850	850		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 166	3 166		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	335	335		
Ostjatel laekumata arved	335	335		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118	118		
Kokku nõuded ja ettemaksed	453	453		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7		89	
Üksikisiku tulumaks		142		52
Sotsiaalmaks		333		183
Kohustuslik kogumispension		20		6
Töötuskindlustusmaksed		39		23
Ettemaksukonto jääk	5		29	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	534	118	264

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	467	467	467
Amortisatsioonikulu	-47	-47	-47
31.12.2011			
Soetusmaksumus	467	467	467
Akumuleeritud kulum	-47	-47	-47
Jääkmaksumus	420	420	420
Amortisatsioonikulu	-47	-47	-47
31.12.2012			
Soetusmaksumus	467	467	467
Akumuleeritud kulum	-94	-94	-94
Jääkmaksumus	373	373	373

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 756	18 756		
Võlad töövõtjatele	220	220		
Maksuvõlad	534	534		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 510	19 510		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 508	6 508		
Võlad töövõtjatele	241	241		
Maksuvõlad	264	264		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 013	7 013		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 788	35 054
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 788	35 054
Kokku müügitulu	105 788	35 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenused	105 788	35 054
Kokku müügitulu	105 788	35 054

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 803	2 764
Sotsiaalmaksud	1 307	951
Kokku tööjõukulud	5 110	3 715
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 724	7 236

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 110	3 715

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

Airline Promotion & Expertise OÜ (registrikood: 10649345) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN TÄLLI	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 912
Kokku	7 176
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 176
Kokku	7 176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	105788	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siv Alice Maria Hallen		Tyresö, Rootsi	3000 EEK
Maks Rozental	21.08.1946	Stockholm, Rootsi	31000 EEK
Johan Peter Gustaffson	15.07.1961	Stockholm, Rootsi	3000 EEK
Helen Sardis	47401240249	Punane tn 25-18, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6830760
Faks	+372 6830760
E-posti aadress	helens@icelandair.is