

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING

registrikood: 10928677

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 34-139

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21006

telefon: +372 5515531, +372 55542828, +372 3563768

e-posti aadress: nadezda18@starline.ee, okeania@hotmail.ee

Sisukord

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive moodudtas 2012.aastal 98976 euro, olles seega 13.9 % võrra suurem kui eelmisel aastal.

2012.aastal töötas 3 töötajat, kellele töötasu koos puhkusetasuga moodustas 14401 euro . 2012. aastal juhatuse liigi ei saanud tasud.

2013.aastal on kavas jätkata sortimendi teenused laendamist ja selle tulemusena loodetakse kuni 15 % -list müügitulu juurdekasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Okeania Travel juhatuse äriseadustiku lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Koostanud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Okeania Travel, kohutuse ja omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmised ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil.

Juhatus hinnangul on OÜ Okeania Travel jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel toodud OÜ Okeania Travel 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	54 280	44 181
Nõuded ja ettemaksed	49 858	30 811
Kokku käibevara	104 138	74 992
Põhivara		
Materiaalne põhivara	13 501	16 756
Kokku põhivara	13 501	16 756
Kokku varad	117 639	91 748
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 384	5 849
Kokku lühiajalised kohustused	5 384	5 849
Kokku kohustused	5 384	5 849
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	283	283
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 060	76 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 356	6 321
Kokku omakapital	112 255	85 899
Kokku kohustused ja omakapital	117 639	91 748

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	98 976	85 220
Muud äritulud	47	0
Mitmesugused tegevuskulud	-55 011	-54 028
Tööjõukulud	-14 401	-21 616
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 255	-3 255
Ärikasum (kahjum)	26 356	6 321
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 356	6 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 356	6 321

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 356	6 321
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 255	3 255
Kokku korrigeerimised	3 255	3 255
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 047	-4 130
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-465	1 927
Kokku rahavood äritegevusest	10 099	7 373
Kokku rahavood	10 099	7 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 181	36 808
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 099	7 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 280	44 181

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	283	76 739	79 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 321	6 321
31.12.2011	2 556	283	83 060	85 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 356	26 356
31.12.2012	2 556	283	109 416	112 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing 31.12.2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) euros.

Raha

Rahaning raha ekvivalendena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiiti ja rahaturufonndi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavooge aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõutet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäht (muudetegevusekulude seas).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost nist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasuliktööiga on ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku varudena ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestusest bilansiväliselt.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määrakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	4-5 aastat
Muu inventar	3–4 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügiks kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja huved on lainud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügiks kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	49 725	30 811
Kokku nõuded ostjate vastu	49 725	30 811

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	133		104	
Üksikisiku tulumaks		77		52
Sotsiaalmaks		596		459
Kohustuslik kogumispension		17		5
Töötuskindlustusmaksed		45		31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	735	104	547

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	23 757	16 793	40 550
Akumuleeritud kulum	-13 783	-6 756	-20 539
Jääkmaksumus	9 974	10 037	20 011
Amortisatsioonikulu	-2 375	-880	-3 255
31.12.2011			
Soetusmaksumus	23 757	16 793	40 550
Akumuleeritud kulum	-16 158	-7 636	-23 794
Jääkmaksumus	7 599	9 157	16 756
Amortisatsioonikulu	-2 375	-880	-3 255
31.12.2012			
Soetusmaksumus	23 757	16 793	40 550
Akumuleeritud kulum	-18 533	-8 516	-27 049
Jääkmaksumus	5 224	8 277	13 501

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Volad tarnijatele	3 686	4 850
Kokku võlad tarnijatele	3 686	4 850

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Volad toovõtjatele	963	556
Kokku võlad töövõtjatele	963	556

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 513	16 171
Sotsiaalmaksud	3 888	5 445
Kokku tööjõukulud	14 401	21 616
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2012

OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING (registrikood: 10928677) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANŽELA JAKOVLEVA	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 356
Kokku	109 416
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	98976	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Davõdova	47009143730		1278 EUR
Anžela Jakovleva	47111093715		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3563768
Mobiiltelefon	+372 55542828
Mobiiltelefon	+372 5515531
E-posti aadress	nadezda18@starline.ee
E-posti aadress	okeaania@hotmail.ee