

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Wellness Reisid OÜ

registrikood: 11354764

tänava/talu nimi, Keemia 19-143

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

telefon: +372 53932878

e-posti aadress: helelohmus@gmail.com

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Wellness Reisid OÜ 2012. aasta põhitegevuseks oli juhtimisalane nõustamine ja projektijuhtimisteenuse osutamine. Põhiliselt selle tegevusega on plaanis ka aastal 2013 jätkata.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli Wellness Reisid OÜ müügitulu 44 247 eurot. Müügitulust moodustas 96% äri- ja muu juhtimisalane nõustamine, 4,5% renditeenused ning 0,5% muu müük.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 13 696 eurot. Kuludest moodustasid kaubad, toore, materjal ja teenused 483 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 21 760 eurot.

2012. aasta 31. detsembri seisuga oli Wellness Reisid OÜ bilansimaht 33 826 eurot.

Investeeringud

2012. aastal investeeriti arvutisüsteemidesse 679 ja muusse materiaalsesse põhivarasse 311 eurot.

Personal

Ettevõttes olid 2012. aasta tööjõukulud 4 654 eurot, millest 1 155 eurot moodustasid sotsiaalmaksud. 2012. aastal oli ettevõttes 1 töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 967	926	2
Nõuded ja ettemaksed	17 166	11 163	3, 4
Kokku käibevara	22 133	12 089	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 693	15 053	5
Kokku põhivara	11 693	15 053	
Kokku varad	33 826	27 142	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 300	6
Võlad ja ettemaksed	2 102	2 814	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 102	9 114	
Kokku kohustused	2 102	9 114	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 216	9 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 696	5 975	
Kokku omakapital	31 724	18 028	
Kokku kohustused ja omakapital	33 826	27 142	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	44 247	31 370	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-483	-1 706	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 760	-15 541	11
Tööjõukulud	-4 654	-4 611	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 350	-3 291	
Muud ärikulud	0	-57	13
Ärikasum (kahjum)	13 000	6 164	
Finantstulud ja -kulud	696	-189	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 696	5 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 696	5 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 000	6 164
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-441	3 291
Muud korrigeerimised	-544	-118
Kokku korrigeerimised	-985	3 173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-996	-4 398
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	712	1 466
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	11 731	6 406
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-990	-11 804
Antud laenud	-27 000	-1 100
Antud laenude tagasimaksed	14 000	1 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 990	-11 804
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 300
Saadud laenude tagasimaksed	6 300	-2 000
Makstud intressid	0	-71
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 300	6 229
Kokku rahavood	4 041	831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	926	95
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 041	831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 967	926

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 241	12 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 975	5 975
31.12.2011	2 556	256	15 216	18 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 696	13 696
31.12.2012	2 556	256	28 912	31 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellness Reisiid OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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. 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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 vähendamisenä.

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.

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 tööjõudlust 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 350 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Elektronikaseadmed	3 aastat
--------------------	----------

Seotud osapooled

OÜ Wellness Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb ettevõtetel teha eraldusi puhaskasumist (iga-aastaselt vähemalt 1/20) kohustusliku reservkapitali moodustamiseks seni, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	900	0
Arvelduskontod	4 067	926
Kokku raha	4 967	926

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 410	1 410			
Ostjatelt laekumata arved	1 410	1 410			
Muud nõuded	13 933	13 933			
Laenunõuded	13 000	13 000			
Intressinõuded	869	869			
Viitlaekumised	64	64			
Ettemaksed	1 823	1 823			
Tulevaste perioodide kulud	1 823	1 823			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 166	17 166			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	803	1 441	
Üksikisiku tulumaks	30		30
Sotsiaalmaks	96		96
Kohustuslik kogumispension	6		6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	935	1 441	132

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		2 369	2 753	5 122	4 952	10 074
Akumuleeritud kulum		-942	-702	-1 644	-1 890	-3 534
Jääkmaksumus		1 427	2 051	3 478	3 062	6 540
Ostud ja parendused	11 132		467	11 599	205	11 804
Muud ostud ja parendused	11 132		467	11 599	205	11 804
Amortisatsioonikulu	-742	-789	-472	-2 003	-1 288	-3 291
31.12.2011						
Soetusmaksumus	11 132	2 369	3 220	16 721	5 157	21 878
Akumuleeritud kulum	-742	-1 731	-1 174	-3 647	-3 178	-6 825
Jääkmaksumus	10 390	638	2 046	13 074	1 979	15 053
Ostud ja parendused		679		679	311	990
Amortisatsioonikulu	-2 227	-709	-525	-3 461	-889	-4 350
31.12.2012						
Soetusmaksumus	11 132	1 504	3 092	15 728	3 231	18 959
Akumuleeritud kulum	-2 969	-896	-1 571	-5 436	-1 830	-7 266
Jääkmaksumus	8 163	608	1 521	10 292	1 401	11 693

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	6 000	6 000			4%	euro	30.09.2012
Laen osanikult	300	300				euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	6 300	6 300					
Laenukohustused kokku	6 300	6 300					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 167	1 167			
Maksuvõlad	935	935			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 102	2 102			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2012 moodustas 28 912 eurot.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 21 227 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 7 685 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 857	11 207
Läti	31 390	20 163
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 247	31 370
Kokku müügitulu	44 247	31 370
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	42 395	27 829
Lennupiletite müük	0	1 851
Kinnisvara renditeenus	1 619	1 690
Muu	233	0
Kokku müügitulu	44 247	31 370

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-483	-1 706
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-483	-1 706

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-6 978	-6 389
Energia	-1 791	-70
Kütus	-1 791	-70
Mitmesugused bürookulud	-2 434	-750
Lähetuskulud	-7 142	-5 873
Muud	-3 415	-2 459
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 760	-15 541

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 499	3 467
Sotsiaalmaksud	1 155	1 144
Kokku tööjõukulud	4 654	4 611
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	57
Kokku muud ärikulud	0	57

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	840	34
Intressitulu hoiustelt	4	1
Intressitulu laenudelt	836	33
Intressikulud	-144	-223
Intressikulu laenudelt	-144	-223
Kokku finantstulud ja -kulud	696	-189

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 654	4 611

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Wellness Reisid OÜ (registrikood: 11354764) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE LÕHMUS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 696
Kokku	28 912
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 696
Kokku	28 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	42395	95.81%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1619	3.66%	Ei
Kunstialane loometegevus	90031	233	0.53%	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
Mobiiltelefon	+372 53932878
E-posti aadress	helelohmus@gmail.com