

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Reisikorraldaja OÜ

registrikood: 11152279

tänavatalu nimi, Alliksoo 8a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12616

telefon: +372 5021890

e-posti aadress: sinu@reisikorraldaja.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 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Reisikorraldaja OÜ peamiseks tegevusalaks on reiside korraldamine. Kõrvaltegevusalaks on puitmaterjali müük.

2012. aasta käive oli 627 639 eurot, millest 100% moodustas reisiteenuste müük Eesti turul.

Osaühingus töötas 2 töötajat, palkade kogusumma oli 19 978 eurot.

Juhatuse liikmete ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

2013. aastal ei ole ette näha käibe suurenemist ja täiendavaid investeeringuid .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	27 106	33 127
Nõuded ja ettemaksed	18 068	16 027
Kokku käibevara	45 174	49 154
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	17 250	0
Materiaalne põhivara	8 093	4 643
Kokku põhivara	25 343	4 643
Kokku varad	70 517	53 797
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 963	13 289
Kokku lühiajalised kohustused	16 963	13 289
Kokku kohustused	16 963	13 289
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 952	21 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 046	16 854
Kokku omakapital	53 554	40 508
Kokku kohustused ja omakapital	70 517	53 797

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	627 639	582 470
Muud äritulud	842	374
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-560 961	-504 821
Mitmesugused tegevuskulud	-27 630	-76 306
Tööjõukulud	-26 844	10 382
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	4 755
Ärikasum (kahjum)	13 046	16 854
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 046	16 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 046	16 854

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 046	16 854
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	4 755
Kokku korrigeerimised	0	4 755
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 041	-7 035
Varude muutus	0	27 380
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 674	-10 053
Kokku rahavood äritegevusest	14 679	31 901
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 450	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-17 250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 700	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 258
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-8 258
Kokku rahavood	-6 021	23 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 127	9 484
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 021	23 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 106	33 127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	21 098	23 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 854	16 854
31.12.2011	2 556	37 952	40 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 046	13 046
31.12.2012	2 556	50 998	53 554

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reisikorraldaja 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Reisikorraldaja kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud kõigile põhivara objektidele ühtne.

Amortisatsioonimäär on 30 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 978	7 725
Sotsiaalmaksud	6 866	2 657
Kokku tööjõukulud	26 844	10 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Reisikorraldaja OÜ (registrikood: 11152279) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PETERSON	Juhatuse liige	02.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 046
Kokku	50 998
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	627639	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Kivistik	37403260228	Alliksoo tänav 8A, Eesti	20000 EEK
Margus Peterson	37208290300	Hannuste 98, Kasaritsa küla, Võru vald, Võru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021890
E-posti aadress	sinu@reisikorraldaja.ee