

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Reispass

registrikood: 10411684

tänava/talu nimi, Veerenni 29/2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 6464686

faks: +372 6464687

e-posti aadress: marian@reispass.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 ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

EMTAK - 79111 Reisibüroode tegevus

Reisspass OÜ peamiseks tegevusalaks on turismiteenuste müük (reisipaketid, lennu-ja laevapiletid, viisad, hotelliteenused jne.). Osaühing alustas tegevust kolme töötajaga

1998 aastal. Praeguseks on töötajate arv viis. Aruandeaastal oli palgakulu kokku 65815 EUR.

Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2014 aastal suurenes käive, kasum vähenes. Käibe suurenemine näitab majanduskriisi taandumist ja nõudluse kasvu. Kasumi vähenemine on tingitud arvutipargi uuendamisest ja programmide täiendamisest.

Eesmärk - säilitada töötajate palgatase - on täidetud. Aastal 2015ootame turu stabiilsust .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 760	54 051	
Nõuded ja ettemaksed	246 426	236 376	
Kokku käibevara	269 186	290 427	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	74 077	73 482	
Kokku põhivara	74 077	73 482	
Kokku varad	343 263	363 909	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	189 111	211 642	4
Kokku lühiajalised kohustused	189 111	211 642	
Kokku kohustused	189 111	211 642	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	12 783	12 783	
Muud reservid	431	431	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 497	131 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885	4 595	
Kokku omakapital	154 152	152 267	
Kokku kohustused ja omakapital	343 263	363 909	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	1 950 688	1 862 561
Muud äritulud	3 820	2 263
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 866 782	-1 771 130
Mitmesugused tegevuskulud	-15 521	-17 581
Tööjõukulud	-65 815	-67 143
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 652	-1 828
Muud ärikulud	-2 853	-2 547
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 885	4 595
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 885	4 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885	4 595

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 885	4 595
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-595	1 828
Kokku korrigeerimised	-595	1 828
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 050	-98 829
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 531	77 154
Kokku rahavood äritegevusest	-31 291	-15 252
Kokku rahavood	-31 291	-15 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 051	69 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 291	-15 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 760	54 051

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	12 783	431	131 902	147 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 595	4 595
31.12.2013	2 556	12 783	431	136 497	152 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 885	1 885
31.12.2014	2 556	12 783	431	138 382	154 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisspass OÜ aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruandeperiood on 1.01-31.12.2014

Majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes. Ürdamine täiseuroni.

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

Raha

Raha ning rahaekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline

turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevalt infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega ole 1000 EUR ning kasutusega üle 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööajast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead, nt. patendid ja litsensid - 10 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kalastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt reliseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	60 115	46 446
Kokku nõuded ostjate vastu	60 115	46 446

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 830	1 164	1 522	953
Üksikisiku tulumaks		1 486		1 530
Sotsiaalmaks		3 037		3 038
Kohustuslik kogumispension		123		123
Töötuskindlustusmaksed		683		501
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 830	6 493	1 522	6 145

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	443	443
Võlad töövõtjatele	7 345	7 345
Maksuvõlad	6 493	6 493
Muud võlad	-88	-88
Saadud ettemaksed	174 918	174 918
Tulevaste perioodide tulud	159 803	159 803
Muud saadud ettemaksed	15 115	15 115
Kokku võlad ja ettemaksed	189 111	189 111
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	689	689
Võlad töövõtjatele	7 753	7 753
Maksuvõlad	6 145	6 145
Muud võlad	-2 070	-2 070
Saadud ettemaksed	199 125	199 125
Tulevaste perioodide tulud	161 334	161 334
Muud saadud ettemaksed	37 791	37 791
ettemakstud tulevaste per.kulud		
Kokku võlad ja ettemaksed	211 642	211 642

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	443	689
Kokku võlad tarnijatele	443	689

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgavõlg	7 345	7 753
Kokku võlad töövõtjatele	7 345	7 753

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	45 308	46 115
Sotsiaalmaksud	14 952	15 400
Puhkusevõla kulukonto	5 074	4 975
Töötuskindlustus	481	653
Kokku tööjõukulud	65 815	67 143
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2015

Osaühing Reisspass (registrikood: 10411684) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIAN VIPS	Juhatuse liige	10.06.2015
MONIKA SOODLA	Juhatuse liige	18.06.2015
Resolutsioon:	82629	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885
Kokku	138 382
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	138 382
Kokku	138 382

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	1950688	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marian Vips	45907050350	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464686
Faks	+372 6464687
E-posti aadress	marian@reispass.ee