

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Reispass

registrikood: 10411684

tänava/talu nimi, Veerenni tn 29/2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6464686

faks: +372 6464687

e-posti aadress: marian@reispass.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Võlad tarnijatele	7
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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 neli. Aruandeaastal oli palgakulu kokku 71527 EUR.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2017 aastal vähenesid nii käibe kui kasum. Käibe vähenemine on minimaalne, näitab pigem hindade madalseisu eriti lennupiletite osas. Kasumi vähenemine on tingitud tööjõu kulude suurenemisest. Järgmisel- 2018 aastal on vaja uuendada arvutiparki ja teha ka muid investeeringuid.

Töötajate palku tõsta pole reaalne .

Aastaks 2018 ootame turu stabiilsust ja maksukeskkonna stabiilsust. .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 149	76 224	
Nõuded ja ettemaksed	292 249	260 971	
Kokku käibevarad	351 398	337 195	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	69 120	70 772	
Kokku põhivarad	69 120	70 772	
Kokku varad	420 518	407 967	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	212 103	204 275	4
Kokku lühiajalised kohustised	212 103	204 275	
Kokku kohustised	212 103	204 275	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	12 783	12 783	
Muud reservid	431	431	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 922	163 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 723	23 991	
Kokku omakapital	208 415	203 692	
Kokku kohustised ja omakapital	420 518	407 967	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 741 466	1 934 420
Muud äritulud	1 773	3 112
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 646 412	-1 833 123
Mitmesugused tegevuskulud	-13 285	-12 633
Tööjõukulud	-71 527	-60 703
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 652	-1 652
Muud ärikulud	-5 640	-5 430
Ärikasum (kahjum)	4 723	23 991
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 723	23 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 723	23 991

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 1.01-31.12.2017

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	45 779	35 902
Kokku nõuded ostjate vastu	45 779	35 902

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 685		2 991	881
Üksikisiku tulumaks		1 279		1 466
Sotsiaalmaks		2 266		3 038
Kohustuslik kogumispension		102		124
Töötuskindlustusmaksed		221		893
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 685	3 868	2 991	6 402

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	681	681
Võlad töövõtjatele	6 298	6 298
Maksuvõlad	3 868	3 868
Muud võlad	-5 750	-5 750
Saadud ettemaksed	207 006	207 006
Tulevaste perioodide tulud	198 161	198 161
Muud saadud ettemaksed	8 845	8 845
Kokku võlad ja ettemaksed	212 103	212 103

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	377	377
Võlad töövõtjatele	6 269	6 269
Maksuvõlad	6 402	6 402
Muud võlad	-6 272	-6 272
Saadud ettemaksed	197 499	197 499
Tulevaste perioodide tulud	186 969	186 969
Muud saadud ettemaksed	10 530	10 530
Kokku võlad ja ettemaksed	204 275	204 275

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	681	377
Kokku võlad tarnijatele	681	377

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Palgavõlg	6 298	6 269
Kokku võlad töövõtjatele	6 298	6 269

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	49 346	41 863
Sotsiaalmaksud	16 284	13 815
Puhkusevõla kulukonto	5 527	4 690
Töötuskindlustus	370	335
Kokku tööjõukulud	71 527	60 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Osaühing Reisspass (registrikood: 10411684) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIAN VIPS	Juhatuse liige	14.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 723
Kokku	192 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	1741466	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marian Vips	45907050350	Saue vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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