

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2009

aruandeaasta lõpp: 30.06.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: FR-Reisid OÜ

registrikood: 11150702

tänavatalu nimi, Faehlmanni 1-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10125

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6274011

faks: +372 6274010

e-posti aadress: valdek@fr-reisid.ee

veebilehe aadress: www.fr-reisid.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Muud ärikulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Oma viiendal tegevusaastal korraldas FR-Reisid OÜ 3 reisi Prantsuse Alpidesse kõrgeimasse suusakuurordisse Val Thorens :

14.01 – 23.01.2010

23.01 – 30.01.2010

30.01 – 06.02.2010

Reisijate koguarv moodustas 2009/2010 aastal 112 inimest.

Reisiteenuseid osutati vaid Eesti residentidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud FR-Reisid OÜ 2009/2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FR-Reisid OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- FR-Reisid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	14 184	72 847
Nõuded ja ettemaksed	75 454	72 665
Kokku käibevara	89 638	145 512
Kokku varad	89 638	145 512
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	-6 168	50 395
Kokku lühiajalised kohustused	-6 168	50 395
Kokku kohustused	-6 168	50 395
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 117	36 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	689	15 084
Kokku omakapital	95 806	95 117
Kokku kohustused ja omakapital	89 638	145 512

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Müügitulu	2 522 529	4 845 856
Muud äritulud		304
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 459 840	-4 568 255
Mitmesugused tegevuskulud	-36 483	-210 046
Tööjõukulud		-34 224
Muud ärikulud	-25 391	-17 044
Ärikasum (-kahjum)	815	16 591
Finantstulud ja -kulud	-114	229
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	701	16 820
Tulumaks	-12	-1 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	689	15 084

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	815	16 591
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 789	-33 216
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56 563	49 781
Laekunud intressid	141	327
Makstud ettevõtte tulumaks	-12	-1 736
Kokku rahavood äritegevusest	-58 408	31 747
Rahavood investeerimistegevusest		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	141	327
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-255	-98
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-255	-98
Kokku rahavood	-58 522	31 976
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 847	41 198
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-58 663	31 649
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 184	72 847

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.07.2008	40 000	4 000	36 033	80 033
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			15 084	15 084
30.06.2009	40 000	4 000	51 117	95 117
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			689	689
30.06.2010	40 000	4 000	51 806	95 806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FR-Reisid OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

Ettevõtte 2009/2010. majandusaasta kasumiaruanne on koostatud skeemi nr. 1 kohaselt. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. juuni 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmist meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 50 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu omanikud
- Osaühingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Sularaha kassas	564	564
Arvelduskontod	13 620	72 283
Kokku raha	14 184	72 847

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	30.06.2010		30.06.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		324	354
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	354		
Ettemaksukonto jääk	988		224
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 342	324	578

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 401 442	4 845 856
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 401 442	4 845 856
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 121 087	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 121 087	
Kokku müügitulu	2 522 529	4 845 856
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Reisi- ja muud teenused Eestis	21	4 046
Varustuse ja kauba edasimüük Eestis	58	31 267
Reisiteenused Euroopa Liidus	145 268	25 080
Reisiteenused kolmandates riikides	164 861	481 314
Reisiteenused (§ 40 erikorra alusel maksustatavad)	1 079 782	4 283 286
Reisikindlustus	11 452	20 863
Kaupade eksport 3-datesse riikidesse	1 121 087	0
Kokku müügitulu	2 522 529	4 845 856

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 003 261	19 986
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 433 843	4 512 308
Kindlustus	18 756	24 121
Muud	3 980	11 840
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 459 840	4 568 255

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Mitmesugused bürookulud	25 004	96 941
Lähetuskulud		69 500
Esinduskulud	1 257	9 440
Arvestatud käibemaks (kulu)	6 922	25 130
Muud	3 300	9 035
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 483	210 046

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Palgakulu		15 760
Sotsiaalmaksud		5 201
Kokku tööjõukulud		20 961

Lisa 8 Muud ärikulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	46	105
Lepingu ja riskitasud	24 852	15 543
Kahjum valuuta konverteerimine	493	1 204
Muud		192
Kokku muud ärikulud	25 391	17 044

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Intressitulud	141	327
Intressikulud	-255	-98
Kokku finantstulud ja -kulud	-114	229

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2010	30.06.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 640	49 820
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Arvestatud tasu		9 915

Aruande digitaalallkirjad

FR-Reisid OÜ (registrikood: 11150702) 01.07.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KANGERT	Juhatuse liige	01.12.2010
MERIT AUMRE	Juhatuse liige	01.12.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	30.06.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	689
Kokku	51 806
Jaotamine	
Kokku	51 806
FR-Reisid OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku dividende mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	1401442	55.56%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	1121087	44.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raoul Burmann	36912130311	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Merit Aumre	47406230245	Eesti	8000 EEK
Peeter Luik	36507102718	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Valdek Kangert	36603010237	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274011
Faks	+372 6274010
E-posti aadress	valdek@fr-reisid.ee