

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Perereisid

registrikood: 10164122

tänava/talu nimi, Ülikooli tn. 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 6313645

faks: +372 7420339

e-posti aadress: pere@kiirtee.ee

veebilehe aadress: www.perereisid.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
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

Osaühing Perereisid tegutseb alates aastast 1996. Ettevõtte põhitegevuseks on bussi- ja lennureiside korraldamine ning teiste reisikorraldajate tšarter – puhkusereiside edasimüümine, samuti üksikute reisiteenuste pakkumine. Reisipakette ja üksikuid reisiteenuseid müüme peamiselt Eestimaa elanikele.

2011. majandusaasta oli müügitulemuste poolest edukas. Müügitulude maht kasvas 35 % võrra ning ulatus 577 957 euroni. Ettevõtte kasumiks kujunes 5 632 eurot. Reisiteenuste osakaalus suurt muutust ei toimunud, endiselt suurima osa käibest (98,7 %) moodustasid Perereiside koostatud reisipaketid.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 183 eurot. Täiendust sai kontoritehnika.

Osaühingu Perereisid keskmine töötajate arv oli 6 põhikohaga töötajat. Aruandeaastal tasuti töötajatele 38,1 tuhat eurot.

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Oleme võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada jätkusuutlikkus ning pakkuda klientidele aktiivset puhkust avardades inimeste silmaringi ja luues positiivseid ning meeldejäävaid elamusi maailma avastamisel. Jätakuvalt tahame olla parimad koguperereiside korraldajad lootes tõsta veelgi Perereiside tuntust ja usaldusväärsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	39 909	42 910	67 641	2
Nõuded ja ettemaksed	36 973	36 284	19 814	4,5
Varud	28 023	21 641	7 924	6
Kokku käibevara	104 905	100 835	95 379	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	160	161	472	7
Kokku põhivara	160	161	472	
Kokku varad	105 065	100 996	95 851	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	58 017	59 580	40 360	8
Kokku lühiajalised kohustused	58 017	59 580	40 360	
Kokku kohustused	58 017	59 580	40 360	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	3 834	9
Kohustuslik reservkapital	383	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 199	51 274	48 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632	-14 075	2 780	
Kokku omakapital	47 048	41 416	55 491	
Kokku kohustused ja omakapital	105 065	100 996	95 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	577 957	426 582	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-506 570	-369 825	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 270	-20 995	11
Tööjõukulud	-48 938	-51 834	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-184	-311	6
Muud ärikulud	-627	-402	13
Ärikasum (kahjum)	5 368	-16 785	
Finantstulud ja -kulud	264	2 710	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 632	-14 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632	-14 075	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 368	-16 785	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	184	311	6
Kokku korrigeerimised	184	311	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-689	-16 470	3,4
Varude muutus	-6 382	-13 717	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 563	19 220	7
Laekunud intressid	434	0	14
Makstud intressid	-196	0	14
Kokku rahavood äritegevusest	-2 844	-27 441	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-183	0	6
Laekunud intressid	0	2 517	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-183	2 517	
Kokku rahavood	-3 027	-24 924	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 910	67 641	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 027	-24 924	
Valuutakursside muutuste mõju	26	193	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 909	42 910	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 834	383	51 274	55 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 075	-14 075
31.12.2010	3 834	383	37 199	41 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 632	5 632
31.12.2011	3 834	383	42 831	47 048

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Perereisid 2011 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamise tavast, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanded on esitatud eurodes (EUR).

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud võrreldavad arvnäitajad eelnenud majandusaastatega on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK võrdub 1 EUR.

Finantsvarad

Finantsvarad on raha pankades arvelduskontodel, sularaha kassas ja valuutakassas. Valuutakassa välisvaluutade vääringud on ümber arvestatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldodemuutused.

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 Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes saldeerituna.

Mitteronetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed ja varud), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga kliendi nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Ettemaksudena ja tagasinõuetena kajastatakse ettemakseid teenuste, maksude ja tagatisdeposiitide eest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostukuludest ja muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte äritegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 200 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse ning

nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kuluminorm määratakse igale materiaalsele põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulud kajastatakse perioodikuluna.

Kulum arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutitehnika	3
Büroo inventar	5

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused on võlad tarnijatele, mis võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte vahelisi tehinguid ei toimunud.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud ja tagasikutsumisel lahkumishüvesid ettenähtud ei ole.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Aruandeaastal oli kohustuslik reservkapital 383 eurot, mis on seadusega nõutav suurus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 533	2 486
Arvelduskontod	31 353	33 867
Sularaha valuutakassas	4 023	6 557
Kokku raha	39 909	42 910

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	914	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	208	341
Muud nõuded	62	206
Ettemaksed	275	323
Tagatisdeposiidid	35 514	35 414
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 973	36 284

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	208	4	341	2
Üksikisiku tulumaks	0	894	0	778
Sotsiaalmaks	0	1 501	0	1 427
Kohustuslik kogumispension	0	86	0	79
Töötuskindlustusmaksed	0	238	0	217
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	208	2 723	341	2 503

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	28 023	21 641
Kokku varud	28 023	21 641

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	763	763	146	909
Akumuleeritud kulum	-381	-381	-56	-437
Jääkmaksumus	382	382	90	472
Amortisatsioonikulu	-282	-282	-29	-311
31.12.2010				
Soetusmaksumus	595	595	146	741
Akumuleeritud kulum	-495	-495	-85	-580
Jääkmaksumus	100	100	61	161
Ostud ja parendused	183	183		183
Amortisatsioonikulu	-155	-155	-29	-184
31.12.2011				
Soetusmaksumus	778	778	146	924
Akumuleeritud kulum	-650	-650	-114	-764
Jääkmaksumus	128	128	32	160

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	745	441
Võlad töövõtjatele	2 396	1 933
Maksuvõlad	2 723	2 503
Saadud ettemaksed	52 153	54 703
Kokku võlad ja ettemaksed	58 017	59 580

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	577 957	426 582
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	577 957	426 582
Kokku müügitulu	577 957	426 582
Müügitulu tegevusalade lõikes		
79121	570 321	421 966
79111	7 636	4 616
Kokku müügitulu	577 957	426 582

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	506 570	369 825
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	506 570	369 825

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 377	6 240
Mitmesugused bürookulud	1 181	1 459
Lähetuskulud	7 353	6 396
Koolituskulud	103	855
Reklaamikulud	2 429	4 734
Sidekulud	702	1 133
Muud	125	178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 270	20 995

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	38 067	39 493
Sotsiaalmaksud	10 871	12 341
Kokku tööjõukulud	48 938	51 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	626	402
Muud	1	0
Kokku muud ärikulud	627	402

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	434	2 517
Intressikulud	-196	0
Muud intressikulud	-196	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	26	193
Kokku finantstulud ja -kulud	264	2 710

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Perereisid (registrikood: 10164122) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE SULG	Juhatuse liige	18.05.2012
Resolutsioon:	Osaühing Perereisid juhatus on koostanud majandusaasta aruande perioodi 01.01.2011 –31.12.2011 kohta, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest. Majandusaasta aruandele on lisatud puhaskasumi jaotamise ettepanek, mis on kinnitatud osanike poolt.	
EDDA-MERIKE PELT	Juhatuse liige	18.05.2012
IVI LIPPMAA	Juhatuse liige	18.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632
Kokku	42 831
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 831
Kokku	42 831

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632
Kokku	42 831
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 831
Kokku	42 831

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	570321	98.68%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	7636	1.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivi Lippmaa	46601122783		639 EUR
Edda-Merike Pelt	45112222715	Eesti	1278 EUR
Sirje Sulg	45208052718		1278 EUR
Kirsti Tuisk	46708252750		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6313645
Faks	+372 7420339
E-posti aadress	pere@kiirtee.ee
Veebilehe aadress	www.perereisid.ee