

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.03.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aana Reisid OÜ

registrikood: 12249176

tänava/talu nimi, Võru 27-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50111

telefon: +372 56242875

e-posti aadress: antsanijago19@hotmail.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 ja ettemaksud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte osakapital ja osad

OÜ Aana Reisid on asutatud 2012. aasta märtsis. Seisuga 31.12.2012 on OÜ Aana Reisid osakapital 2 500 eurot ja kuulub ühele osanikule.

Ülevaade 2012. aasta majandustegevusest

OÜ Aana Reisid põhitegevuseks on reisijate vedu reisibussiga. Teenuse osutamiseks soetati Volvo Berkhof. Teenuse osutamist jätkatakse ka 2013.aastal.

Keskmine põhikohaga töötajate arv seisuga 31.12.2012.a. oli 2 (kaks). 2012. aastal väljamakstud töötasude kogusumma oli 4 189 eurot.

Müügitulu teenis OÜ Aana Reisid 2012. aastal 8 932 eurot ja puhaskasumit 372 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	14.03.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	38	0
Nõuded ja ettemaksud	1 074	0
Kokku käibevara	1 112	0
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 964	0
Kokku põhivara	8 964	0
Kokku varad	10 076	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 147	0
Võlad ja ettemaksud	217	0
Kokku lühiajalised kohustused	5 364	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 840	0
Kokku pikaajalised kohustused	1 840	0
Kokku kohustused	7 204	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	372	0
Kokku omakapital	2 872	0
Kokku kohustused ja omakapital	10 076	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	14.03.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	8 932
Muud äritulud	4 468
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-401
Mitmesugused tegevuskulud	-5 889
Tööjõukulud	-5 598
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 136
Muud ärikulud	-4
Ärikasum (kahjum)	372
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	372

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.03.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	372
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 136
Kokku korrigeerimised	1 136
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 074
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	217
Kokku rahavood äritegevusest	651
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 100
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	11 100
Saadud laenude tagasimaksud	-3 500
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-613
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 487
Kokku rahavood	38
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.03.2012	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		372	372
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2012	2 500	372	2 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aana Reisid 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 029	1 029		
Ostjatelt laekumata arved	1 029	1 029		
Ettemaksed	45	45		
Tulevaste perioodide kulud	45	45		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 074	1 074		

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
14.03.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	10 100	10 100	10 100
Amortisatsioonikulu	-1 136	-1 136	-1 136
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 100	10 100	10 100
Akumuleeritud kulum	-1 136	-1 136	-1 136
Jääkmaksumus	8 964	8 964	8 964

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osanike laen ettevõttele	3 000	3 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirent	3 987	2 147	1 840	
Pikaajalised laenud kokku	3 987	2 147	1 840	
Laenukohustused kokku	6 987	5 147	1 840	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18	18		
Maksuvõlad	199	199		
Kokku võlad ja ettemaksed	217	217		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.03.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	4 189
Sotsiaalmaksud	1 409
Kokku tööjõukulud	5 598
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000

14.03.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 500	3 500
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
		14.03.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu		2 030

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

Aana Reisid OÜ (registrikood: 12249176) 14.03.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS ANIJAGO	Juhatuse liige	05.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	372
Kokku	372
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	372
Kokku	372

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	372
Kokku	372
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	372
Kokku	372

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	8932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Anijago	35006302727		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242875
E-posti aadress	antsanijago19@hotmail.ee