

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

postiaadress: Viljandi maakond, Viljandi linn, Endla tn 9

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 4335302

faks: +372 4335302

e-posti aadress: maret@reinup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Reinup Reisid tegutseb alates 1995 aastast Viljandis. Algusaastatel oli põhitegevuseks reisijatevedu, millest ka viide ettevõtte nimele. Tänapäevaks on välja ehitatud hotell, kus on võimalik majutust pakkuda 35 ja enamale hulgale inimestele. Suveperioodil on külaliste kasutada aed ja laste mänguplats. Hotelli juurde kuulub kohvik, kus kogu lahtioleku aja vältel on saadaval soojad toidud. Suvisel ajal on avatud ka terrassikohvik.

2023 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus. 2023 a. müügitulu oli 262,3 tuhat eurot (2022 a. 211,5 tuhat eurot) ja võrreldes 2022 aastaga kasvas käive 24%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 51% ja toitlustus 44%. Töötajaid oli 2023 aasta lõpul 5.

Majutuse käive sai tugeva löögi Covid-i pandeemiaga, kuna puudusid välituristid, ka kohalike elanike jaoks keelati kultuuri ja spordiüritused, mis tunduvalt vähendas külastajate arvu.

Ettevõtte on alustanud töid majutus- ja toitlustusasutuse rajamiseks Viljandi maakonda. 2016 aastal valmisid tee ja parkla. Ehitus algas 2017a. ja 2019.a. tegelesime juba sisetööde ja sisustusega.

Kohviku avasime 2020.a. alguses. Põhitegevus on igapäevane toitlustamine kl. 11.00 kuni 19.00.

Suvel avasime ka terrassikohviku.

Huvi selle kohviku vastu oli väga suur, korraldasime juba mitmeid perekondlikke üritusi, seminare ja koosolekuid.

Kahjuks seoses Covid-i pandeemiaga kehtestatud piirangute tõttu olime sunnitud 2 kuud kohviku sulgema ja peale avamist piirati siiski enam kui 20 inimese koosviibimised. Aga meie ruumid olid just kavandatud kuni 100 inimese üritusteks. Seetõttu jäi plaanitud käive ka täitmata vähemalt 50 %.

Piirangud kehtisid veel ka aastavahetuse ürituste kohta ja oht haigestuda oli inimesed ettevaatlikuks teinud. Aga kevadel piirangud lõppesid ja elu läks tasapisi normaalseks.

Aasta lõpus alustasime majutuse osas tubade väljaehitamisega ja ruumide soojustamisega. Eesmärk on uueks suvehooajaks osa tube käiku saada, sest suuremate pidude ja ürituste ajal soovitakse ka kohapeal majutust.

Klientide heaolu tagamine ja uute klientide leidmine on ka järgmisel majandusaastal ettevõtte peamine eesmärk.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 026	58 766	
Nõuded ja ettemaksed	2 172	5 286	
Nõuded ostjate vastu	2 168	4 662	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	370	4
Ettemaksed	0	254	
Kokku käibevarad	4 198	64 052	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	500	500	
Materiaalsed põhivarad	670 678	659 394	2
Kokku põhivarad	671 178	659 894	
Kokku varad	675 376	723 946	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 859	36 525	3
Võlad ja ettemaksed	19 133	14 136	
Võlad tarnijatele	9 232	5 270	
Võlad töövõtjatele	5 332	5 081	
Maksuvõlad	4 499	3 785	4
Muud saadud ettemaksed	70	0	
Kokku lühiajalised kohustised	58 992	50 661	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	485 120	520 654	3
Võlad ja ettemaksed	26 195	25 532	
Muud võlad	3 360	2 697	
Tulevaste perioodide tulud	22 835	22 835	
Kokku pikaajalised kohustised	511 315	546 186	
Kokku kohustised	570 307	596 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 813	112 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 030	-9 794	
Kokku omakapital	105 069	127 099	
Kokku kohustised ja omakapital	675 376	723 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	262 287	211 517	5
Muud äritulud	3 150	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 124	-91 681	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 877	-17 907	
Tööjõukulud	-67 820	-55 728	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 718	-34 762	2
Muud ärikulud	-114	-782	
Ärikasum (kahjum)	5 784	10 657	
Intressitulud	0	4	
Intressikulud	-27 814	-20 455	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 030	-9 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 030	-9 794	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Reinup Reisid OÜ on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana varaobjekte, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/ kasulikud eluead.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	30 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 20 aastat
Inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summades, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi ja soodustusi. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

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 juhatus ja ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2021							
Soetusmaksumus	785 010	19 687	70 956	90 643	10 064		885 717
Akumuleeritud kulum	-165 593	-19 687	-39 910	-59 597	-4 361		-229 551
Jääkmaksumus	619 417	0	31 046	31 046	5 703		656 166
Ostud ja parendused			17 961	17 961	926	19 103	37 990
Muud ostud ja parendused			17 961	17 961	926	19 103	37 990
Amortisatsioonikulu	-26 184		-7 098	-7 098	-1 480		-34 762
31.12.2022							
Soetusmaksumus	785 010	19 687	88 917	108 604	10 990	19 103	923 707
Akumuleeritud kulum	-191 777	-19 687	-47 008	-66 695	-5 841		-264 313
Jääkmaksumus	593 233	0	41 909	41 909	5 149	19 103	659 394
Ostud ja parendused						49 002	49 002
Amortisatsioonikulu	-26 185		-9 640	-9 640	-1 893		-37 718
31.12.2023							
Soetusmaksumus	785 010	19 687	88 917	108 604	10 990	68 105	972 709
Akumuleeritud kulum	-217 962	-19 687	-56 648	-76 335	-7 734		-302 031
Jääkmaksumus	567 048	0	32 269	32 269	3 256	68 105	670 678

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	242 094	22 195	219 899		6,34%	EUR	31.12.2027
MES I	82 763	10 019	72 744		7,06%	EUR	31.12.2025
MES II	100 000	0	100 000		4,0%	EUR	31.12.2027
LEIE HLÜ	9 612	5 645	3 967		11,0%	EUR	20.09.2025
Eraettevõtjad	10 200	2 000	8 200		5,0%	EUR	20.09.2027
Omaniku laen	80 310			80 310		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	524 979	39 859	404 810	80 310			
Laenukohustised kokku	524 979	39 859	404 810	80 310			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	263 266	21 173	242 093		6,34%	EUR	31.12.2027
MES I	93 234	8 866	84 368		7,06%	EUR	31.12.2025
MES II	100 000		100 000		4%	EUR	31.12.2027
LEIE HLÜ	13 869	4 686	9 183		11%	EUR	20.09.2025
Eraettevõtjad	13 000	1 800	11 200		5%	EUR	20.09.2027
Omaniku laen	73 810			73 810			
Pikaajalised laenud kokku	557 179	36 525	446 844	73 810			
Laenukohustised kokku	557 179	36 525	446 844	73 810			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised	635 153	612 336
Kokku	635 153	612 336

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		572		5
Üksikisiku tulumaks		876		949
Sotsiaalmaks		2 793		2 613
Kohustuslik kogumispension		82		53
Töötuskindlustusmaksed		176		165
Ettemaksukonto jääk	4		370	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	4 499	370	3 785

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	262 287	211 517
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	262 287	211 517
Kokku müügitulu	262 287	211 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	132 615	112 565
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	115 647	81 404
Muud teenused	14 025	17 548
Kokku müügitulu	262 287	211 517

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	50 708	41 740
Sotsiaalmaksud	17 113	13 988
Kokku tööjõukulud	67 821	55 728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 310	73 810	
Kokku laenukohustised	80 310	73 810	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 810	73 810	0	3
Kokku laenukohustised	73 810	73 810	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 810	6 500	80 310	0	3
Kokku laenukohustised	73 810	6 500	80 310	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	600	1 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	11.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 030
Kokku	80 783
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 783
Kokku	80 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	132615	50.56%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	115647	44.09%	Ei