

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänav a nimi, Endla tn

maja number: 9

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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.

2022 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus. 2022 a. müügitulu oli 211,5 tuhat eurot (2021 a. 143,7 tuhat eurot) ja võrreldes 2021 aastaga kasvas käive 47%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 53% jatoitlustus 39%. Töötajaid oli 2022 aasta lõpul 5.

Majutuse käive sai tugeva löögi Covid-i pandeemiaga, kuna puudusid välis turistid, 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 766	2 378	
Nõuded ja ettemaksed	5 286	2 781	
Nõuded ostjate vastu	4 662	2 686	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	370	12	2
Muud nõuded	0	83	
Ettemaksed	254	0	
Kokku käibevarad	64 052	5 159	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	500	500	
Materiaalsed põhivarad	659 394	656 166	3
Kokku põhivarad	659 894	656 666	
Kokku varad	723 946	661 825	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 525	304 365	4
Võlad ja ettemaksed	14 136	12 373	
Võlad tarnijatele	5 270	4 429	
Võlad töövõtjatele	5 081	4 393	
Maksuvõlad	3 785	3 551	
Kokku lühiajalised kohustised	50 661	316 738	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	520 654	185 359	4
Võlad ja ettemaksed	25 532	22 835	
Muud võlad	2 697	0	
Tulevaste perioodide tulud	22 835	22 835	
Kokku pikaajalised kohustised	546 186	208 194	
Kokku kohustised	596 847	524 932	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 607	103 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 794	8 940	
Kokku omakapital	127 099	136 893	
Kokku kohustised ja omakapital	723 946	661 825	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	211 517	143 692	5
Muud äritulud	0	39 343	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 681	-58 383	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 907	-14 361	
Tööjõukulud	-55 728	-50 254	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 762	-33 832	3
Muud ärikulud	-782	-138	
Ärikasum (kahjum)	10 657	26 067	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-20 455	-17 127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 794	8 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 794	8 940	

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		5	415
Üksikisiku tulumaks		949	737
Sotsiaalmaks		2 613	2 173
Kohustuslik kogumispension		53	104
Töötuskindlustusmaksed		165	122
Ettemaksukonto jääk	370		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	370	3 785	3 551

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020							
Soetusmaksumus	785 010	19 687	69 210	88 897	10 990		884 897
Akumuleeritud kulum	-139 409	-19 687	-34 573	-54 260	-2 051		-195 720
Jääkmaksumus	645 601	0	34 637	34 637	8 939		689 177
Ostud ja parendused			821	821			821
Muud ostud ja parendused			821	821			821
Amortisatsioonikulu	-26 184		-5 634	-5 634	-2 014		-33 832
Muud muutused			1 222	1 222	-1 222		
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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	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			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	6 000	6 000			14%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	278 726	278 726			3,5%	EUR	31.12.2022
MES	98 879	5 770	93 109		4,0%	EUR	30.04.2027
LEIE HLÜ	13 869	13 869					
Eraettevõtjad	18 440		14 440	4 000	5,0%	EUR	20.06.2029
Omaniku laen	73 810			73 810			
Pikaajalised laenud kokku	483 724	298 365	107 549	77 810			
Laenukohustised kokku	489 724	304 365	107 549	77 810			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Ehitised	612 336	619 417
Kokku	612 336	619 417

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	211 517	143 692
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	211 517	143 692
Kokku müügitulu	211 517	143 692
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	112 565	72 664
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	81 404	65 320
Muud teenused	17 548	5 708
Kokku müügitulu	211 517	143 692

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	41 740	37 614
Sotsiaalmaksud	13 988	12 640
Kokku tööjõukulud	55 728	50 254
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	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 810	73 810
Kokku laenukohustised	73 810	73 810

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 010	3 300	23 500	73 810	0
Kokku laenukohustised	94 010	3 300	23 500	73 810	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 100	1 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 794
Kokku	102 813
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 813
Kokku	102 813

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	112565	53.22%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	81404	38.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Reinup	34904036039	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	24286 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4335302
Faks	+372 4335302
E-posti aadress	maret@reinup.ee