

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava nimi, Endla tn 9

maja number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 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	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
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.

2021 aasta peamisteks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus. 2021 a. müügitulu oli 143,7 tuhat eurot (2020 a. 121,3 tuhat eurot) ja võrreldes 2020 aastaga käive kasvas 18,4%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 50% ja toitlustus 45%. Töötajaid oli 2021 aasta lõpul 5. Ettevõtte kasumiks kujunes 8,9 tuhat eurot.

Majutuse käive jäi jällegi tugeva löögi alla seoses Covid-i pandeemiaga, kuna puudusid välis turistid ja ka kohalike elanike jaoks võimaldati kultuuri ja- spordiüritusi ainult suveperioodil, teisel poolaastal vähendas küllastajate arvu koroonapasside ja tõendite esitamise kohustus.

Eriti andis see tunda kohvikute töös, alates sügisest tühistati paljud era – ja asutuste peod ning mitmed seminarid, sest mittevaktsineeritud ei saanud vastu võtta.

Huvi uue Auksi kohviku kõrval on ka majutuse valmimise vastu, sest ümbruskonnas igapäevaselt avatud majutuskohti enne Viljandi linna ei ole. Kuna uuel aastal algavad lähikonnas suured teede remonttööd, oodatakse majutust pikisilmi ja soovitakse kasutada ka meie parklaid suurte teeremondimasinate hoidmiseks.

Klientide heaolu tagamine ja uute teenuste võimaldamine on järgmisel majandusaastal ettevõtte peamine eesmärk.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 378	817	
Nõuded ja ettemaksed	2 781	1 196	
Nõuded ostjate vastu	2 686	1 196	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	0	
Muud nõuded	83	0	
Kokku käibevarad	5 159	2 013	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	500	500	
Materiaalsed põhivarad	656 166	689 177	2
Kokku põhivarad	656 666	689 677	
Kokku varad	661 825	691 690	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	304 365	20 525	3
Võlad ja ettemaksed	12 373	9 960	
Võlad tarnijatele	4 429	1 899	
Võlad töövõtjatele	4 393	4 659	
Maksuvõlad	3 551	3 272	4
Muud saadud ettemaksed	0	130	
Kokku lühiajalised kohustised	316 738	30 485	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	185 359	510 417	3
Võlad ja ettemaksed	22 835	22 835	
Tulevaste perioodide tulud	22 835	22 835	
Kokku pikaajalised kohustised	208 194	533 252	
Kokku kohustised	524 932	563 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 667	102 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 940	901	
Kokku omakapital	136 893	127 953	
Kokku kohustised ja omakapital	661 825	691 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	143 692	121 317	5
Muud äritulud	39 343	37 533	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 383	-62 377	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 361	-18 605	
Tööjõukulud	-50 254	-41 418	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 832	-18 464	2
Muud ärikulud	-138	-355	
Ärikasum (kahjum)	26 067	17 631	
Intressikulud	-17 127	-16 730	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 940	901	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 940	901	

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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoivuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksud

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 soetusmaksumuselt maha arvatud akumuleeritud 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 määrates 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 kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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 isikutel 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 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised					Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed							
31.12.2019									
Soetusmaksumus	316 792	19 687	68 150	87 837	10 990	466 011		881 630	
Akumuleeritud kulum	-128 676	-19 687	-28 612	-48 299	-280			-177 255	
Jääkmaksumus	188 116	0	39 538	39 538	10 710	466 011		704 375	
Ostud ja parendused			1 060	1 060		2 207		3 267	
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						2 207		2 207	
Muud ostud ja parendused			1 060	1 060				1 060	
Amortisatsioonikulu	-10 733		-5 961	-5 961	-1 771			-18 465	
Ümberliigitamised	468 218						-468 218		
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	468 218						-468 218		
31.12.2020									
Soetusmaksumus	785 010	19 687	69 210	88 897	10 990	0		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	0		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	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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 LHÜ	13 869	13 869						
Eraettevõtjad	18 440		14 440	4 000	5,0%	EUR	20.06.2029	
Omaniku laen	73 810			73 810				7
Pikaajalised laenud kokku	483 724	298 365	107 549	77 810				
Laenukohustised kokku	489 724	304 365	107 549	77 810				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	10 000	10 000						
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	287 251	8 525	278 726		3,5%	EUR	31.12.2022	
MES	98 879		98 879		4,0%	EUR	30.04.2027	
Leie LHÜ	19 800	2 000	17 800					
Eraettevõtjad	21 002		15 000	6 002	5,0%	EUR	20.06.2029	
Omaniku laen	94 010			94 010				7
Pikaajalised laenud kokku	520 942	10 525	410 405	100 012				
Laenukohustised kokku	530 942	20 525	410 405	100 012				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised	619 417	645 602
Kokku	619 417	645 602

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	415	335
Üksikisiku tulumaks	737	475
Sotsiaalmaks	2 173	2 172
Kohustuslik kogumispension	104	132
Töötuskindlustusmaksed	122	158
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 551	3 272

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	143 692	121 317
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 692	121 317
Kokku müügitulu	143 692	121 317
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	72 664	70 017
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	65 320	49 124
Muud teenused	5 708	2 176
Kokku müügitulu	143 692	121 317

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	37 614	30 994
Sotsiaalmaksud	12 640	10 424
Kokku tööjõukulud	50 254	41 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 810	94 010	3
Kokku laenukohustised	73 810	94 010	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 700	15 810	12 500	94 010	0	3
Kokku laenukohustised	90 700	15 810	12 500	94 010	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
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	3
Kokku laenukohustised	94 010	3 300	23 500	73 810	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 500	800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 940
Kokku	112 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	112 607
Kokku	112 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	72664	50.57%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	65320	45.46%	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	mare@reinup.ee