

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänavanimi: Endla tn 9

maja number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 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	11
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.

2020 aasta peamisteks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus. 2019 a. müügitulu oli 133,8 tuhat eurot ja võrreldes 2020, aastaga, käive vähenes 9%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 58% ja toitlustus 41%. Töötajaid oli 2020 aasta lõpul 5. Ettevõtte kasumiks kujunes 0,9 tuhat eurot.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	817	1 674	
Nõuded ja ettemaksed	1 196	11 611	
Nõuded ostjate vastu	1 196	3 751	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	164	
Ettemaksed	0	7 696	
Kokku käibevarad	2 013	13 285	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	500	500	
Materiaalsed põhivarad	689 177	704 375	2
Kokku põhivarad	689 677	704 875	
Kokku varad	691 690	718 160	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 525	49 625	3
Võlad ja ettemaksed	9 960	25 811	
Võlad tarnijatele	1 899	5 988	
Võlad töövõtjatele	4 659	3 147	
Maksuvõlad	3 272	1 451	4
Muud võlad	0	15 095	
Muud saadud ettemaksed	130	130	
Kokku lühiajalised kohustised	30 485	75 436	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	510 417	492 837	3
Võlad ja ettemaksed	22 835	22 835	
Tulevaste perioodide tulud	22 835	22 835	
Kokku pikaajalised kohustised	533 252	515 672	
Kokku kohustised	563 737	591 108	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 766	92 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901	10 046	
Kokku omakapital	127 953	127 052	
Kokku kohustised ja omakapital	691 690	718 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	121 317	133 805	5
Muud äritulud	37 533	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 377	-42 088	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 605	-19 351	
Tööjõukulud	-41 418	-32 929	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 464	-14 348	
Muud ärikulud	-355	-122	
Ärikasum (kahjum)	17 631	24 967	
Intressikulud	-16 730	-14 921	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	901	10 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901	10 046	

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, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

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.

Rendid

Kapitalirendiks leotakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Laenukohustuste kulutusi

ei kapitaliseerita.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on: osaühingu juhatus ja ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale 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			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018							
Soetusmaksumus	316 792	45 717	19 084	64 801	3 630	360 175	745 398
Akumuleeritud kulum	-117 942	-23 483	-17 852	-41 335	-3 630		-162 907
Jääkmaksumus	198 850	22 234	1 232	23 466	0	360 175	582 491
Ostud ja parendused			19 406	19 406	10 990	105 836	136 232
Amortisatsioonikulu	-10 734	-651	-2 683	-3 334	-280		-14 348
Ümberliigitamised		-21 583	21 583				
Muud ümberliigitamised		-21 583	21 583				
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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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			
Pikaajalised laenud kokku	520 942	10 525	410 405	100 012			
Laenukohustised kokku	530 942	20 525	410 405	100 012			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Krediitkaart	10 000	10 000					
Lühiajalised võlakirjad kokku	10 000	10 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	125 591	13 442	112 149		3,00%	EUR	21.08.2022
Swedbank AS	96 954	16 900	80 054		3,25%	EUR	31.07.2022
Swedbank AS	73 152	7 018	66 134		3,50%	EUR	31.01.2023
MES	100 000	0	100 000		4,00%	EUR	30.04.2025
Eraettevõtjad	22 000		17 000	5 000	5,00%	EUR	20.06.2029
Leie LHÜ	21 800		21 800				
SEB AS Liising	2 265	2 265			2,69%	EUR	15.07.2020
Omaniku laen	90 700			90 700			
Pikaajalised laenud kokku	532 462	39 625	397 137	95 700			
Laenukohustised kokku	542 462	49 625	397 137	95 700			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Ehitised	645 602	654 128
Kokku	645 602	654 128

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	335		17
Üksikisiku tulumaks	475		230
Sotsiaalmaks	2 172		1 090
Kohustuslik kogumispension	132		58
Töötuskindlustusmaksed	158		73
Ettemaksukonto jääk		181	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 272	181	1 468

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 317	133 805
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 317	133 805
Kokku müügitulu	121 317	133 805
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	70 017	101 273
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	49 124	28 202
Muud teenused	2 176	4 330
Kokku müügitulu	121 317	133 805

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	30 994	24 668
Sotsiaalmaksud	10 424	8 261
Kokku tööjõukulud	41 418	32 929
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 010	90 700

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen osanikult	15 810	12 500

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen osanikult	15 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	800	2 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2021

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	30.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901
Kokku	103 667
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 667
Kokku	103 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	70017	57.71%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	49124	40.49%	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