

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava/talu nimi, Endla tn 9

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

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	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 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 külalistemaja, kus on võimalik majutust pakkuda 35 ja enamale hulgale inimestele. Suveperioodil on külaliste kasutada aed ja laste mänguplats. Külalistemaja juurde kuulub kohvik, kus kogu lahtioleku aja vältel on saadaval soojad toidud. Suvisel ajal on avatud ka terrassikohvik.

2016 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks natuke transporditeenust 2016 a. müügitulu oli 112 tuhat eurot ja võrreldes 2015 aastaga, vähenes käive 10%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 75 % ja toitlustus 20%. Töötajaid oli 2016 aasta lõpul 3. Ettevõtte kasumiks kujunes 1 tuhat eurot.

Ettevõtte on alustanud töid majutus-ja toitlustusasutuse rajamiseks Viljandi maakonda. 2016 aastal valmisid tee ja parkla. Ehitustööd jätkuvad 2017 aastal.

Endla Külalistemaja ja kohviku klientide heaolu tagamine ja uute klientide leidmine on 2017 eesmärgid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 658	21 742	
Nõuded ja ettemaksed	9 208	2 388	
Nõuded ostjate vastu	2 134	2 115	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 608	0	
Muud nõuded	466	273	
Kokku käibevarad	29 866	24 130	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	514 470	253 195	2
Kokku põhivarad	514 470	253 195	
Kokku varad	544 336	277 325	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 377	18 764	3
Võlad ja ettemaksed	54 161	8 181	
Võlad tarnijatele	42 080	3 350	
Võlad töövõtjatele	3 760	3 098	
Maksuvõlad	813	1 733	
Muud võlad	7 508	0	
Kokku lühiajalised kohustised	79 538	26 945	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	358 329	132 460	3
Kokku pikaajalised kohustised	358 329	132 460	
Kokku kohustised	437 867	159 405	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 204	90 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 450	837	
Kokku omakapital	106 469	117 920	
Kokku kohustised ja omakapital	544 336	277 325	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	113 142	112 476	4
Muud äritulud	0	142	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 928	-36 121	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 805	-22 598	
Tööjõukulud	-35 932	-31 304	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 785	-14 987	2
Muud ärikulud	-1 125	-1 456	
Ärikasum (kahjum)	-3 433	6 152	
Intressikulud	-8 017	-5 315	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 450	837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 450	837	

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 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 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
Ehitised ja rajatised	30
Masinad ja seadmed	5
Inventar	3

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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: osaühingu juhatuse 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	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	262 299	76 548	16 179	92 727	3 630	56 826	56 826	415 482
Akumuleeritud kulum	-87 336	-34 208	-15 761	-49 969	-3 327			-140 632
Jääkmaksumus	174 963	42 340	418	42 758	303	56 826	56 826	274 850
Amortisatsioonikulu	-8 862	-5 628	-194	-5 822	-303			-14 987
Müügid		-6 668		-6 668				-6 668
Ümberliigitamised	54 493					-54 493	-54 493	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	54 493					-54 493	-54 493	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	316 792	45 717	16 179	61 896	3 630	2 333	2 333	384 651
Akumuleeritud kulum	-96 198	-15 673	-15 955	-31 628	-3 630			-131 456
Jääkmaksumus	220 594	30 044	224	30 268	0	2 333	2 333	253 195
Ostud ja parendused			2 904	2 904		274 155	274 155	277 059
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						274 155	274 155	274 155
Muud ostud ja parendused			2 904	2 904				2 904
Amortisatsioonikulu	-10 972	-3 904	-908	-4 812				-15 784
31.12.2017								
Soetusmaksumus	316 792	45 717	19 084	64 801	3 630	276 488	276 488	661 711
Akumuleeritud kulum	-107 170	-19 577	-16 864	-36 441	-3 630			-147 241
Jääkmaksumus	209 622	26 140	2 220	28 360	0	276 488	276 488	514 470

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		3 333
Transpordi- vahendid		3 333
Kokku		3 333

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	148 758	9 785	138 973		3,3%	EUR	31.07.2022
Swedbank AS	125 225	11 909	113 316		3%	EUR	21.03.2022
MES	100 000	0	62 500	37 500	4%	EUR	30.04.2025
Liisinguleping	9 723	3 683	6 040		2,69%	EUR	15.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	383 706	25 377	320 829	37 500			
Laenukohustised kokku	383 706	25 377	320 829	37 500			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	137 916	15 180	122 736		3,3%	EUR	31.07.2022
Liisinguleping	13 308	3 584	9 724		2,69	EUR	15.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	151 224	18 764	132 460				
Laenukohustised kokku	151 224	18 764	132 460				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	486 110	166 292
Kokku	486 110	166 292

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 142	112 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 142	112 476
Kokku müügitulu	113 142	112 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	83 316	84 181
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	23 329	22 420
Muud teenused	6 497	5 875
Kokku müügitulu	113 142	112 476

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	26 847	23 397
Sotsiaalmaksud	9 085	7 907
Kokku tööjõukulud	35 932	31 304
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 410	1 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 450
Kokku	79 754
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 754
Kokku	79 754

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	83316	73.64%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	24873	21.98%	Ei
Taksovedu	49321	4953	4.38%	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