



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava/talu nimi, Endla 9

maja ja korteri 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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.

2015 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks taksoteenus.

2015.a. müügitulu oli 126 tuhat eurot ja võrreldes 2014 aastaga, vähenes käive 3%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 68 % ja toitlustus 19%. Töötajaid oli 2015 aasta lõpul 3, ning palgakulu vähenes võrreldes 2014 aastaga 3%. Tegevuskulud vähenesid eelmise aruandeaastaga võrreldes 14%. Ettevõtte kasumiks kujunes 9,8 tuhat eurot.

2016 aastal jätkame senistel suundadel, eesmärgiks on jätkuvalt klientide heaolu tagamine, püüame hoida kliendisid ja leida uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 452	11 930	
Nõuded ja ettemaksed	6 501	5 235	2
Kokku käibevara	18 953	17 165	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	274 850	218 555	4
Kokku põhivara	274 850	218 555	
Kokku varad	293 803	235 720	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 807	16 138	5
Võlad ja ettemaksed	4 467	15 150	6
Kokku lühiajalised kohustused	25 274	31 288	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	151 446	97 182	5
Kokku pikaajalised kohustused	151 446	97 182	
Kokku kohustused	176 720	128 470	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 535	78 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 833	1 627	
Kokku omakapital	117 083	107 250	
Kokku kohustused ja omakapital	293 803	235 720	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	126 285	131 071	7
Muud äritulud	651	1 139	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 496	-40 692	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 004	-38 295	
Tööjõukulud	-28 772	-29 803	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 855	-16 131	4
Muud ärikulud	-772	-791	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 037	6 498	
Intressikulud	-5 204	-4 871	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 833	1 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 833	1 627	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 037	6 498
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 855	16 131
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-277	0
Kokku korrigeerimised	16 578	16 131
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 266	1 403
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 682	9 664
Kokku rahavood äritegevusest	19 667	33 696
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 743	-32 271
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 843	-32 271
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	60 000	12 500
Saadud laenude tagasimaksed	-17 862	-12 835
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 236	-7 293
Makstud intressid	-5 204	-4 871
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 698	-12 499
Kokku rahavood	522	-11 074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 930	23 004
Raha ja raha ekvivalentide muutus	522	-11 074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 452	11 930

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	24 286	2 429	78 908	105 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 627	1 627
31.12.2014	24 286	2 429	80 535	107 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 833	9 833
31.12.2015	24 286	2 429	90 368	117 083

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reinup Reisid 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Reinup Reisid 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikkule elueale.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-30 aastat
Masinad, seadmed, transpordivahendid	5-15 aastat
Inventar	5-10 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 põhivara grupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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.

Finantskohustused

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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 isikutel 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.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 330	2 330	
Ostjatelt laekumata arved	2 330	2 330	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 897	3 897	3
Muud nõuded	274	274	
Viitlaekumised	274	274	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 501	6 501	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 667	3 667	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 568	1 568	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 235	5 235	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 897		1 568	
Üksikisiku tulumaks		192		381
Sotsiaalmaks		441		943
Kohustuslik kogumispension		14		57
Töötuskindlustusmaksed		32		77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 897	679	1 568	1 458

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014								
Soetusmaksumus	262 299	53 919	16 179	70 098	3 630	9 083	9 083	345 110
Akumuleeritud kulum	-78 301	-29 722	-15 567	-45 289	-2 965			-126 555
Jääkmaksumus	183 998	24 197	612	24 809	665	9 083	9 083	218 555
Ostud ja parendused		26 030		26 030		47 743	47 743	73 773
Amortisatsioonikulu	-9 035	-7 263	-194	-7 457	-362			-16 854
Müügid		-624		-624				-624
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	
Masinad ja seadmed	900	
Transpordivahendid	900	
Kokku	900	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	152 666	14 750	81 778	56 138	3,279	EURO	28.02.2022
Järelmaks	2 793	2 571	222		5,9+ 6 kuu EURIBOR		30.01.2017
Liisinguleping	16 794	3 486	13 308		2,69+3kuu EURIBOR	EURO	15.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	172 253	20 807	95 308	56 138			
Laenukohustused kokku	172 253	20 807	95 308	56 138			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	108 113	13 345	66 725	28 043	3,812	EURO	28.02.2022
Järelmaks	5 207	2 793	2 414				
Pikaajalised laenud kokku	113 320	16 138	69 139	28 043			
Laenukohustused kokku	113 320	16 138	69 139	28 043			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	174 963	183 998
Kokku	174 963	183 998

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 232	1 232	
Võlad töövõtjatele	2 556	2 556	
Maksuvõlad	679	679	3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 467	4 467	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 526	10 526	
Võlad töövõtjatele	3 166	3 166	
Maksuvõlad	1 458	1 458	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 150	15 150	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 285	131 071
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 285	131 071
Kokku müügitulu	126 285	131 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	85 906	94 948
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	24 119	21 654
Taksovedu	13 723	10 963
Muud teenused	2 537	3 506
Kokku müügitulu	126 285	131 071

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	21 506	22 292
Sotsiaalmaksud	7 266	7 511
Kokku tööjõukulud	28 772	29 803
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeaastal arvestanud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

Osaühing Reinup Reisid (registrikood: 10003376) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	27.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 833
Kokku	90 368
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 368
Kokku	90 368

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	85906	68.03%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	24119	19.10%	Ei
Taksovedu	49321	13723	10.87%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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