

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing Est-REISID

registrikood: 10534257

tänava/talu nimi, Kirde tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50404

telefon: +372 7441666

faks: +372 7441666

e-posti aadress: estreisid@neti.ee

veebilehe aadress: www.estreisid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ EST-REISID põhitegevuseks on reisijate veoga seotud transportteenuste ja turismiteenuste osutamine Eesti Vabariigis ja väljaspool Eesti Vabariiki. Samuti tegeldakse reisipakettide ja laevapiletite müügi vahendamisega.

Juhatus on osutanud suuremat tähelepanu reisisiteenuste osutamisel reisi kvaliteedile. Uueks tegevussuunaks püütakse välisurismifirmade abiga arendada tooteid väliskülaste sissetoomiseks koos nende pakutavate reisipakettide loomisega, mis vastaksid mõlemate poolte ootustele. Reisisiteenuste valdkonna täiendamisel on sõlmitud kokkuleppeid teiste turismifirmadega nende toodete edasimüümisel. Samuti laiendatakse toodete nimekirja. Suurt tähelepanu pööratakse koostööle lähiriikide turismifirmadega. Oluliseks on peetud ka siseturismi arendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 466	12 589	2
Nõuded ja ettemaksed	14 484	13 677	
Varud	13 984	13 984	
Kokku käibevarad	39 934	40 250	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 551	3 564	
Kinnisvarainvesteeringud	34 327	34 827	5
Materiaalsed põhivarad	16 895	21 818	
Kokku põhivarad	54 773	60 209	
Kokku varad	94 707	100 459	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	80 000	87 400	
Võlad ja ettemaksed	11 806	4 335	6
Kokku lühiajalised kohustised	91 806	91 735	
Kokku kohustised	91 806	91 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 912	38 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 823	-32 960	
Kokku omakapital	2 901	8 724	
Kokku kohustised ja omakapital	94 707	100 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	62 316	59 732	8
Muud äritulud	25 418	6 786	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 506	-42 118	9
Mitmesugused tegevuskulud	-30 025	-32 982	10
Tööjõukulud	-8 029	-8 296	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 200	-14 733	
Muud ärikulud	-1 797	-1 244	
Ärikasum (kahjum)	-5 823	-32 855	
Intressitulud	0	19	
Intressikulud	0	-124	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 823	-32 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 823	-32 960	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EST-REISID raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte majandusaasta aruande koostamisel lähtutakse väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruande nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, mille puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused on ümber hinnatud bilansipäeva seisuga eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandus-tegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on ettevõtte juhtkonna hinnangul 20-30 aastat. Amortisatsioonikulu kajastatakse kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarakajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa 0%

Ehitised 2%

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu inventar 10-40%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

OÜ Est-Reisid jaotamata kasum 31.12.2015.a. seisuga moodustas 65483 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 13097 eurot, seejuures netodividendidena oleks võimalik välja maksta 52386 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide tulumaksu kulu summa ei ületa jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte kulused mõjutavad järgmised maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Töötuskindlustus 0,08% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõttele ja soodustas majandustegevuse languse. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	357	196
Arvelduskontod	11 109	12 393
Kokku raha	11 466	12 589

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			199	
Üksikisiku tulumaks		39		38
Sotsiaalmaks		96		
Töötuskindlustusmaksed		2		2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 026			96
Ettemaksukonto jääk			2 789	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 026	137	2 988	136

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12197551	Ideaalpuhkus OÜ	Eesti	puhkemaja	31	31

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Ideaalpuhkus OÜ	3 564	-13	3 551
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 564	-13	3 551

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	37 910	37 910
Akumuleeritud kulum	-2 583	-2 583
Jääkmaksumus	35 327	35 327
Amortisatsioonikulu	-500	-500
31.12.2020		
Soetusmaksumus	37 910	37 910
Akumuleeritud kulum	-3 083	-3 083
Jääkmaksumus	34 827	34 827
Amortisatsioonikulu	-500	-500
31.12.2021		
Soetusmaksumus	37 910	37 910
Akumuleeritud kulum	-3 583	-3 583
Jääkmaksumus	34 327	34 327

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 993	2 993
Võlad töövõtjatele	438	438
Maksuvõlad	137	137
Muud võlad	2 238	2 238
Muud viitvõlad	2 238	2 238
Saadud ettemaksed	6 000	6 000
Tulevaste perioodide tulud	6 000	6 000
Kokku võlad ja ettemaksed	11 806	11 806
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 191	1 191
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	136	136
Muud võlad	2 716	2 716
Muud viitvõlad	2 716	2 716
Kokku võlad ja ettemaksed	4 335	4 335

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	438	292
Puhkusetasude kohustis	1 172	1 172
Kokku võlad töövõtjatele	1 610	1 464

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 369	48 400
Soome	0	8 882
Läti	0	2 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 369	59 732
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Egiptus	3 947	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 947	0
Kokku müügitulu	62 316	59 732
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu maismaal	14 887	7 159
Reisibüroo tegevus	29 316	32 486
Kindlustus ja muud vahendustasud	14	18
Kinnisvara rent	18 099	20 069
Kokku müügitulu	62 316	59 732

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	36 481	33 643
Energia	13 025	8 475
Elektrienergia	5 916	4 954
Kütus	7 109	3 521
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 506	42 118

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	0	1 900
Mitmesugused bürookulud	1 294	4 306
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	0
Kindlustuskulud	498	416
Reklaamikulud	104	176
Turismikulud	28 120	26 184
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 025	32 982

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 279	6 325
Sotsiaalmaksud	1 750	1 952
Puhkusereservi muutus	0	19
Kokku tööjõukulud	8 029	8 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	980	1 967

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2022

osaühing Est-REISID (registrikood: 10534257) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMA SAMUEL	Juhatuse liige	18.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 823
Kokku	89

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	29316	47.04%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18099	29.04%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	14887	23.89%	Ei
Edasikindlustus	65201	14	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vambola Samuel	35510212764	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Taima Samuel	45909042739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7441666
Faks	+372 7441666
E-posti aadress	estreisid@neti.ee
Veebilehe aadress	www.estreisid.ee