

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihtnumber: 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	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 589	33 668	2
Nõuded ja ettemaksed	13 677	22 061	
Varud	13 984	13 984	
Kokku käibevarad	40 250	69 713	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 564	3 688	
Kinnisvarainvesteeringud	34 827	35 327	5
Materiaalsed põhivarad	21 818	36 051	
Kokku põhivarad	60 209	75 066	
Kokku varad	100 459	144 779	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	87 400	88 400	
Võlad ja ettemaksed	4 335	14 695	6
Kokku lühiajalised kohustised	91 735	103 095	
Kokku kohustised	91 735	103 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 872	46 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 960	-7 270	
Kokku omakapital	8 724	41 684	
Kokku kohustised ja omakapital	100 459	144 779	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	59 732	248 796	8
Muud äritulud	6 786	4 815	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 118	-37 253	9
Mitmesugused tegevuskulud	-32 982	-184 839	10
Tööjõukulud	-8 296	-24 674	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 733	-13 894	
Muud ärikulud	-1 244	-342	
Ärikasum (kahjum)	-32 855	-7 391	
Intressitulud	19	56	
Intressikulud	-124	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	65	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 960	-7 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 960	-7 270	

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 kuludid 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	196	608
Arvelduskontod	12 393	33 060
Kokku raha	12 589	33 668

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	199		391	
Üksikisiku tulumaks		38		58
Sotsiaalmaks				465
Kohustuslik kogumispension				18
Töötuskindlustusmaksed		2		22
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		96		
Ettemaksukonto jääk	2 789		953	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 988	136	1 344	563

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12197551	Ideaalpuhkus OÜ	Eesti	puhkemaja	31	31

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Ideaalpuhkus OÜ	3 688	-124	3 564
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 688	-124	3 564

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	51 970	51 970
Akumuleeritud kulum	-2 083	-2 083
Jääkmaksumus	49 887	49 887
Müügid	-14 060	-14 060
Amortisatsioonikulu	-500	-500
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 506	9 506
Võlad töövõtjatele	2 333	2 333
Maksuvõlad	563	563
Muud võlad	2 293	2 293
Muud viitvõlad	2 293	2 293
Kokku võlad ja ettemaksed	14 695	14 695

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	292	1 180
Puhkusetasude kohustis	1 172	1 153
Kokku võlad töövõtjatele	1 464	2 333

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 400	95 897
Soome	8 882	1 800
Läti	2 450	10 020
Kreeka	0	5 773
Hispaania	0	2 906
Bulgaaria	0	896
Leedu	0	2 131
Rootsi	0	12 551
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	4 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 732	136 424
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	21 869
Türgi	0	28 012
Egiptus	0	18 217
Valgevene	0	38 733
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	5 541
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	112 372
Kokku müügitulu	59 732	248 796
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu maismaal	7 159	43 493
Reisibüroo tegevus	32 486	182 119
Kindlustus ja muud vahendustasud	18	200
Kinnisvara rent	20 069	22 984
Kokku müügitulu	59 732	248 796

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	33 643	23 410
Energia	8 475	13 843
Elektrienergia	4 954	6 492
Kütus	3 521	7 351
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 118	37 253

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	1 900	2 612
Mitmesugused bürookulud	4 306	9 356
Kindlustuskulud	416	3 589
Reklaamikulud	176	103
Turismikulud	26 184	169 179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 982	184 839

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 325	17 985
Sotsiaalmaksud	1 952	6 396
Puhkusereservi muutus	19	293
Kokku tööjõukulud	8 296	24 674
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 12 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	87 400	88 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 967	10 057

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2021

osaühing Est-REISID (registrikood: 10534257) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMA SAMUEL	Juhatuse liige	05.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 960
Kokku	5 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	32486	54.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20069	33.60%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	7159	11.99%	Ei
Edasikindlustus	65201	18	0.03%	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