

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osühing ESNO Otepää

registrikood: 10695552

postiaadress: Valga maakond, Otepää vald, Sihva küla, Kasepalu
postisihthnumber: 67301

telefon: +372 5187306

faks: +372 7656146

e-posti aadress: info@otepaabuss.ee

veebilehe aadress: www.otepaabuss.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

ESNO Otepää OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamisetava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2023 ja aastaaruande koostamise päeva 26.06.2024 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutlevalt ja konservatiivsel alusel. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangutest. Juhatus hinnangul on ESNO Otepää OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2023.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 903	15 484
Nõuded ja ettemaksed	6 487	9 352
Kokku käibevarad	13 390	24 836
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	86 280	94 202
Kokku põhivarad	86 280	94 202
Kokku varad	99 670	119 038
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 243	5 357
Kokku lühiajalised kohustised	5 243	5 357
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	66 613
Kokku pikaajalised kohustised	52 949	66 613
Kokku kohustised	58 192	71 970
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 947	13 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 590	5 077
Kokku omakapital	41 478	47 068
Kokku kohustised ja omakapital	99 670	119 038

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	60 654	73 408
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 665	-33 491
Mitmesugused tegevuskulud	-7 885	-8 059
Tööjõukulud	-11 754	-12 789
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 587	-12 845
Muud ärikulud	-82	-87
Ärikasum (kahjum)	-4 319	6 137
Intressikulud	-1 271	-1 060
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 590	5 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 590	5 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ESNO Otepää OÜ reg.nr 10695552, Kasepalu talu, Sihva küla, Otepää vald, 67301 Valgamaa, aruandeperiood 01.01.2023 kuni 31.12.2023 aruanne on koostatud eurodes, aruande koostamisel on võetud aluseks ERS-is esitatud põhimõtted.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

ESNO Otepää OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud ERS 2 nõuded, 31.12.2023 seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Eesti Panga kursi alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2500.- EUR

Finantskohustised

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 026	6 026
Ostjatelt laekumata arved	6 026	6 026
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	461	461
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 487	6 487
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 488	8 488
Ostjatelt laekumata arved	8 488	8 488
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	864	864
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 352	9 352

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	461		864	
Üksikisiku tulumaks		63		45
Sotsiaalmaks		279		247
Kohustuslik kogumispension		17		15
Töötuskindlustusmaksed		20		18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	461	379	864	325

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 173	4 173
Võlad töövõtjatele	691	691
Maksuvõlad	379	379
Kokku võlad ja ettemaksed	5 243	5 243
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 332	4 332
Võlad töövõtjatele	700	700
Maksuvõlad	325	325
Kokku võlad ja ettemaksed	5 357	5 357

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 654	73 408
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 654	73 408
Kokku müügitulu	60 654	73 408
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49399	60 654	73 408
Kokku müügitulu	60 654	73 408

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Energia	20 669	23 706
Kütus	20 669	23 706
Varuosad, rehvid, agregaadid bussidele	8 827	8 284
Remondi abimaterjalid, hooldus vahendid, tööriistad	6 169	1 501
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 665	33 491

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	637	692
Lähetuskulud	2 160	1 950
Koolituskulud	210	150
Sideteenused	231	155
Teemaksud	237	804
Tehno ülevaatused	165	183
Kindlustused	3 526	3 044
Teenuste vahendus	243	569
Teenuste rent	17	497
Poola ja Saksa käibemaks	459	0
Muud	0	15
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 885	8 059

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	8 785	9 586
Sotsiaalmaksud	2 969	3 203
Haigushüvitis	0	0
Kokku tööjõukulud	11 754	12 789
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

osaühing ESNO Otepää (registrikood: 10695552) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS EENSOO	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 590
Kokku	13 357
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-5 590
Kokku	-5 590

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 590
Kokku	13 357
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-5 590
Kokku	-5 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	60654	100.00%	Jah