

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Reisime Koos OÜ

registrikood: 12919257

tänav a nimi, maja number: Kalevi tn 19

linn: Valga linn

vald: Valga vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68205

telefon: +372 5040835

e-posti aadress: reisikoos@gmail.com

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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Reisime Koos OÜ asutati 25.09.2015.aastal.

- Reisime Koos OÜ põhitegevusala on riigisisene reisijatele bussiteenuse osutamine maismaal.
- 2022.aastal Reisime Koos OÜ töötajaid ei olnud.
- 2022.aastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud (2020.aastal summas 0 eurot).
- 2023.aasta eesmärgiks on käibekasv rohkemate klientide näol.

• Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu (tuh.eur)	13	7
Brutokasumimäär %	27%	17%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,63	1,06
ROA	15,68%	3,80%
ROE	38,63%	17,18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 747	4 194	
Nõuded ja ettemaksed	566	43	2
Kokku käibevarad	2 313	4 237	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 166	26 621	4
Kokku põhivarad	25 166	26 621	
Kokku varad	27 479	30 858	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 000	3 641	5
Võlad ja ettemaksed	685	372	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 685	4 013	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 641	20 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	12 641	20 000	
Kokku kohustised	16 326	24 013	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Sissemaksmata osakapital	-2 600	-2 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 845	5 671	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 308	1 174	
Kokku omakapital	11 153	6 845	
Kokku kohustised ja omakapital	27 479	30 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	13 438	6 746	7
Muud äritulud	3 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 852	-3 107	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 323	-1 430	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 455	-1 035	4
Ärikasum (kahjum)	4 308	1 174	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 308	1 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 308	1 174	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisime Koos OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutusel on kasumiaruande skeem 1.

Reisime Koos OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded liikmete vastu kajastatakse nõuetena ostjate vastu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundis ja -asukohas. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Laenukasutuse kulutused on liigitatud vastava laenuga finantseeritud ja valmistatud põhivara soetusmaksumuse koosseisu.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit. Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Muu põhivara	5 aastat
--------------	----------

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Finantskohustised

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Reisime Koos OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikute puudub võimalus avaldada olulist mõju Reisime Koos OÜ ärilistele otsustele;
- punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtte

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	418	418	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	148	148	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	566	566	0	0
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	43	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	43	43	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4	0	6	0
Ettemaksukonto jääk	144		37	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	148	0	43	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	16 500	0	16 500
Akumuleeritud kulum	-1 444	0	-1 444
Jääkmaksumus	15 056	0	15 056
Ostud ja parendused	0	12 600	12 600
Amortisatsioonikulu	-825	-210	-1 035
31.12.2021			
Soetusmaksumus	16 500	12 600	29 100
Akumuleeritud kulum	-2 269	-210	-2 479
Jääkmaksumus	14 231	12 390	26 621
Amortisatsioonikulu	-825	-630	-1 455
31.12.2022			
Soetusmaksumus	16 500	12 600	29 100
Akumuleeritud kulum	-3 094	-840	-3 934
Jääkmaksumus	13 406	11 760	25 166

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laen omanikult	1 000	1 000			0%	EUR	31.12.2023
Saadud laen seotud osapool	2 000	2 000			3%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000					
Pikaajalised laenud							
Saadud laen omanikult	641	0	641		0%	EUR	31.12.2025
Saadud laen seotud osapoolelt	12 000	0	12 000		3%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	12 641	0	12 641				
Laenukohustised kokku	15 641	3 000	12 641				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laen omanikult	9 641	1 641	8 000		0%	EUR	31.12.2023
Saadud laen seotud osapoolelt	14 000	2 000	12 000		3%	EUR	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	23 641	3 641	20 000				
Laenukohustised kokku	23 641	3 641	20 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	685	685	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	685	685	0	0

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	372	372	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	372	372	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 438	6 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 438	6 746
Kokku müügitulu	13 438	6 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijate vedu bussiga	13 438	6 746
Kokku müügitulu	13 438	6 746

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 641
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 000
Kokku laenukohustised	3 000	3 641
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	372
Kokku võlad ja ettemaksed	0	372

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	8 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 000	20 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 050	3 591	4 000	9 641	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	14 000	0	14 000	0
Kokku laenukohustised	10 050	17 591	4 000	23 641	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 641	0	8 000	1 641	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	14 000	
Kokku laenukohustised	9 641	0	8 000	15 641	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.01.2023

Reisime Koos OÜ (registrikood: 12919257) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU SINISALU	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 308
Kokku	11 153

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 308
Kokku	11 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	13438	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Sinisalu	35410305729	Eesti	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040835
E-posti aadress	reisikoos@gmail.com