

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Reinup Reisid

registrikood: 10003376

tänava/talu nimi, Endla tn 9

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 4335302

faks: +372 4335302

e-posti aadress: maret@reinup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Reinup Reisid tegutseb alates 1995 aastast Viljandis. Algusaastatel oli põhitegevuseks reisijatevedu, millest ka viide ettevõtte nimele. Tänapäevaks on välja ehitatud hotell, kus on võimalik majutust pakkuda 35 ja enamale hulgale inimestele. Suveperioodil on külaliste kasutada aed ja laste mänguplats. Hotelli juurde kuulub kohvik, kus kogu lahtioleku aja vältel on saadaval soojad toidud. Suvisel ajal on avatud ka terrassikohvik.

2019 aasta peamiseks tegevusaladeks olid majutusteenuse pakkumine ja toitlustus, lisaks natuke transporditeenust 2019 a. müügitulu oli 133,8 tuhat eurot ja võrreldes 2018 aastaga, suurenes käive 7%. Aruandeaasta käibest moodustas majutus 75% ja toitlustus 21%. Töötajaid oli 2019 aasta lõpul 3. Ettevõtte kasumiks kujunes 10 tuhat eurot.

Ettevõtte on alustanud töid majutus- ja toitlustusasutuse rajamiseks Viljandi maakonda. *2016 aastal valmisid tee ja parkla.* Aruandeaastal jätkusid ehitustööd uuel majutus- ja toitlustuskohal Auksis. Lõpetasime kohvikuosa sisetööd, hankisime vajaliku köögi sisseseade ja saalide inventari. Kohvikuosa plaanime avada 2020.a. alguses.

Klientide heaolu tagamine ja uute klientide leidmine on ka järgmisel majandusaastal ettevõtte peamine eesmärk.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 674	1 180	
Nõuded ja ettemaksed	11 611	3 737	
Nõuded ostjate vastu	3 751	2 512	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	802	
Muud nõuded	0	423	
Ettemaksed	7 696	0	
Kokku käibevarad	13 285	4 917	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	500	0	
Materiaalsed põhivarad	704 375	582 491	2
Kokku põhivarad	704 875	582 491	
Kokku varad	718 160	587 408	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	49 625	43 295	3
Võlad ja ettemaksed	25 811	26 636	
Võlad tarnijatele	5 988	21 607	
Võlad töövõtjatele	3 147	3 966	
Maksuvõlad	1 451	720	
Muud võlad	15 095	308	
Muud saadud ettemaksed	130	35	
Kokku lühiajalised kohustised	75 436	69 931	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	492 837	400 470	3
Võlad ja ettemaksed	22 835	0	
Tulevaste perioodide tulud	22 835	0	
Kokku pikaajalised kohustised	515 672	400 470	
Kokku kohustised	591 108	470 401	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	0	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 720	79 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 046	10 538	
Kokku omakapital	127 052	117 007	
Kokku kohustised ja omakapital	718 160	587 408	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	133 805	124 733
Muud äritulud	0	4 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 088	-34 013
Mitmesugused tegevuskulud	-19 351	-20 164
Tööjõukulud	-32 929	-34 619
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 348	-15 666
Muud ärikulud	-122	-137
Ärikasum (kahjum)	24 967	24 134
Intressikulud	-14 921	-13 596
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 046	10 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 046	10 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Reinup Reisid OÜ on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, 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.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	30 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 20 aastat
Inventar	5 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 põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Finantskohustised

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 tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summades, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi ja soodustusi. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

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 juhatuse ja ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele 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.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017							
Soetusmaksumus	316 792	45 717	19 084	64 801	3 630	276 488	661 711
Akumuleeritud kulum	-107 170	-19 577	-16 864	-36 441	-3 630		-147 241
Jääkmaksumus	209 622	26 140	2 220	28 360	0	276 488	514 470
Ostud ja parendused						83 687	83 687
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						83 687	83 687
Amortisatsioonikulu	-10 772	-3 906	-988	-4 894			-15 666
31.12.2018							
Soetusmaksumus	316 792	45 717	19 084	64 801	3 630	360 175	745 398
Akumuleeritud kulum	-117 942	-23 483	-17 852	-41 335	-3 630		-162 907
Jääkmaksumus	198 850	22 234	1 232	23 466	0	360 175	582 491
Ostud ja parendused			19 406	19 406	10 990	105 836	136 232
Amortisatsioonikulu	-10 734	-651	-2 683	-3 334	-280		-14 348
Ümberliigitamised		-21 583	21 583				
Muud ümberliigitamised		-21 583	21 583				
31.12.2019							
Soetusmaksumus	316 792	19 687	68 150	87 837	10 990	466 011	881 630
Akumuleeritud kulum	-128 676	-19 687	-28 612	-48 299	-280		-177 255
Jääkmaksumus	188 116	0	39 538	39 538	10 710	466 011	704 375

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Krediitkaart	10 000	10 000					
Lühiajalised võlakirjad kokku	10 000	10 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	125 591	13 442	112 149		3,00%	EUR	21.08.2022
Swedbank AS	96 954	16 900	80 054		3,25%	EUR	31.07.2022
Swedbank AS	73 152	7 018	66 134		3,50%	EUR	31.01.2023
MES	100 000	0	100 000		4,00%	EUR	30.04.2025
Eraettevõtjad	22 000		17 000	5 000	5,00%	EUR	20.06.2029
Leie LHÜ	21 800		21 800				
SEB AS Liising	2 265	2 265			2,69%	EUR	15.07.2020
Omaniku laen	90 700			90 700			
Pikaajalised laenud kokku	532 462	39 625	397 137	95 700			
Laenukohustised kokku	542 462	49 625	397 137	95 700			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	9 936	9 936			7,3%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	9 936	9 936					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	138 973	16 362	122 611		3%	EUR	21.08.2022
Swedbank AS	113 316	13 212	100 104		3,25%	EUR	31.07.2022
MES	100 000	0	75 000	25 000	4,0%	EUR	30.04.2025
Liisingleping	6 040	3 785	2 255		2,69%	EUR	15.07.2020
Omaniku laen	75 500			75 500	0%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	433 829	33 359	299 970	100 500			
Laenukohustised kokku	443 765	43 295	299 970	100 500			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	654 128	559 024
Kokku	654 128	559 024

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 805	124 733
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 805	124 733
Kokku müügitulu	133 805	124 733
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus	101 273	101 259
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad	28 202	19 487
Muud teenused	4 330	3 987
Kokku müügitulu	133 805	124 733

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	24 668	25 934
Sotsiaalmaksud	8 261	8 685
Kokku tööjõukulud	32 929	34 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 700	75 500

Laenud

2019	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen osanikult	15 200

2018	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen osanikult	75 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 400	2 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2020

Osaühing Reinup Reised (registrikood: 10003376) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI REINUP	Juhatuse liige	10.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 046
Kokku	102 766
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 766
Kokku	102 766

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	101273	75.69%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	28202	21.08%	Ei
Taksovedu	49321	4330	3.24%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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