

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** Osaühing Reispass

**registrikood:** 10411684

**tänava/talu nimi,** Tare tn 14

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10135

**telefon:** +372 6464686

**faks:** +372 6464687

**e-posti aadress:** marian@reispass.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Kasumiaruanne                           | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ostjate vastu             | 6  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 7  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 7  |
| Lisa 5 Võlad tarnijatele                | 7  |
| Lisa 6 Võlad töövõtjatele               | 8  |
| Lisa 7 Tööjõukulud                      | 8  |
| Lisa 8 Seotud osapooled                 | 8  |
| Aruande allkirjad                       | 9  |
| Revisjoni kokkuvõte                     | 10 |

## Tegevusaruanne

EMTAK - 79111 Reisibüroode tegevus

Reisspass OÜ peamiseks tegevusalaks on turismiteenuste müük (reisipaketid, lennu-ja laevapiletid, viisad, hotelliteenused jne.). Osaühing alustas tegevust kolme töötajaga 1998 aastal. Praeguseks on töötajate arv kolm.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2022 aastal algas lõppes Covid 19 ja äri taastus üllatavalt kiiresti. Ebakindlust on siiski väga palju, Covid, sõda, majanduskriis. Eesmärk on ellu jääda.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022     | 31.12.2021     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 105 537        | 148 239        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 214 592        | 142 837        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>320 129</b> | <b>291 076</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                       | 60 858         | 62 510         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>60 858</b>  | <b>62 510</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>380 987</b> | <b>353 586</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 125 340        | 142 338        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>125 340</b> | <b>142 338</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>125 340</b> | <b>142 338</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 12 783         | 12 783         |
| Muud reservid                                | 431            | 431            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 195 478        | 181 780        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 44 399         | 13 698         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>255 647</b> | <b>211 248</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>380 987</b> | <b>353 586</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2022          | 2021          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 1 901 017     | 690 159       |
| Muud äritulud                               | 10 823        | 39 637        |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 798 893    | -670 761      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -6 668        | -11 065       |
| Tööjõukulud                                 | -58 408       | -31 705       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 652        | -1 652        |
| Muud ärikulud                               | -1 820        | -915          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>44 399</b> | <b>13 698</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>44 399</b> | <b>13 698</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>44 399</b> | <b>13 698</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Reisspass OÜ aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruandeperiood on 1.01-31.12.2022

Majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes. Ürdamine täiseuroni.

Reisspass OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

#### Raha

Raha ning rahaekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline

turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevalt infot kliendi maksevõime kohta.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega ole 1000 EUR ning kasutusega üle 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööajast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead, nt. patendid ja litsensid - 10 aastat.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1000

#### Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kalastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt reliseerimise printsiibi alusel.

### Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                            | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|----------------------------|------------|------------|
| Ostjatelt laekumata arved  | 73 220     | 29 641     |
| Kokku nõuded ostjate vastu | 73 220     | 29 641     |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 5 938        | 3 061        | 3 255        | 757          |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 811          |              | 629          |
| Sotsiaalmaks                                  | 73           | 300          | 73           | 1 042        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 43           | 0            |              | 33           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 1 502        |              | 133          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>6 054</b> | <b>5 674</b> | <b>3 328</b> | <b>2 594</b> |

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

|                                  | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 1 976          | 1 976          |
| Võlad töövõtjatele               | 8 971          | 8 971          |
| Maksuvõlad                       | 5 674          | 5 674          |
| Muud võlad                       | -10 279        | -10 279        |
| Saadud ettemaksed                | 118 998        | 118 998        |
| Tulevaste perioodide tulud       | 108 840        | 108 840        |
| Muud saadud ettemaksed           | 10 158         | 10 158         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>125 340</b> | <b>125 340</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2021     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 526            | 526            |
| Võlad töövõtjatele               | 4 992          | 4 992          |
| Maksuvõlad                       | 2 594          | 2 594          |
| Muud võlad                       | -7 733         | -7 733         |
| Saadud ettemaksed                | 141 959        | 141 959        |
| Tulevaste perioodide tulud       | 123 545        | 123 545        |
| Muud saadud ettemaksed           | 18 414         | 18 414         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>142 338</b> | <b>142 338</b> |

### Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

|                                | 31.12.2022   | 31.12.2021 |
|--------------------------------|--------------|------------|
| Võlad tarnijatele              | 1 976        | 526        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>1 976</b> | <b>526</b> |

## Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2022   | 31.12.2021   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Palgavõlg                       | 8 971        | 3 885        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>8 971</b> | <b>3 885</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2022          | 2021          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                       | 40 295        | 21 874        |
| Sotsiaalmaksud                                  | 18 113        | 7 219         |
| Puhkusevõla kulukonto                           | 4 492         | 2 432         |
| Töötuskindlustus                                | 1 575         | 180           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>64 475</b> | <b>31 705</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 3             | 2             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 3             | 2             |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                                               | 2022 | 2021 |
| 0                                                                             | 0    | 0    |



# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2023

**Osaühing Reisspass (registrikood: 10411684) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| MARIAN VIPS        | Juhatuse liige     | 05.06.2023           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 195 478        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 44 399         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>239 877</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Reisibüroode tegevus | 79111      | 1901017         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                  | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Marian Vips    | 45907050350                               | Saue vald, Harju<br>maakond, Eesti | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Telefon         | +372 6464686       |
| Faks            | +372 6464687       |
| E-posti aadress | marian@reispass.ee |