

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Estriver OÜ

registrikood: 14587003

tänava/talu nimi, Kastani tn 80-4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50412

telefon: +372 55973901

e-posti aadress: info@estriver.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9



Osaühing Estriver loodi 2018 aasta sügisel. Osaühingu omanikuks on Albert Lass ning juhatusse kuuluvad Madis Ess ja Albert Lass.

Varasemalt on ettevõtte juhatusse kuuluvad liikmed tegelenud laevaremondi, meelelahutuslike laevasõitude pakkumise ja keskkonnahariduslike programmide korraldamisega Eesti sisevetel.

Ettevõtte eesmärgiks on turvalise, mugava ja hubase laevasõidu pakkumine Emajõel ja teistel laevatavatel sisevetel. Laeva eripäraks on vööris asuv jõevaatega saun, mis mahutab 10 inimest.

2019 valmis reiseideks laev SIGNILD, mis teostab laevasõite Emajõel.

2021 hooaeg algas taliujujate ujumismaratoniga Võrtsjärvest Tartuni 7.-8. mail. Maisse mahtusid lisaks tavapärastele tegevustele ja sõitudele ka lastegruppidele loodusõppeprogrammide läbiviimine Palupõhjas.

Linnakruiisid toimusid hooaja vältel viiel päeval nädalas (K-P). Tellimustena toimusid firma- ja eraüritused, saunasõidud, pulmasõidud, matusesõidud. Lisaks Signildile renditi välja ka paatmaja Jõeobu.

Osaleti Emajõe festivali paraadsõidul, Mustvee linna päevade raames toimusid sõidud Mustvees, Peipsi festivali raames Varnjas, TASi ja Emajõe võrgustiku rohefestivali raames toimus koos laevaga Ahti suituskalaretk Kärevere ja Palupõhja, Peipsi toidutänavas raames toimusid Signildiga kokteilibaari sõidud. Suve teises pooles viidi Signildil regulaarselt läbi reostustõrje-alaseid õppeprogramme kõigile soovijale (piletireisid KIKi toetusel).

Suur sündmus oli septembris Soomest Porvoost laev Sandra D ost OÜ Jõelaevade poolt (ehitatud 1922 a, 25 m pikk, 88 kohta) ja üle Läänemere sõit ning transport Tartusse korraldatuna 2 ettevõtte poolt- Estriver OÜ ja Jõelaevad OÜ.

2020 aastal oli ettevõtte tulu 29 457 eurot ja kasum 3440 eurot. Ettevõttes oli tööl 1 töötaja ja tema palgafond oli 6 968 eurot.

2021 aastal oli ettevõtte tulu 39 367 eurot ja kasum 5972 eurot. Ettevõttes ei olnud ühtegi töötajat tööl, teenus osteti sisse.

2022 aasta oli sündmuste rohke ja jätkati 2021 aasta plaanidega: linnakruiis, tellimussõidud, jne.

Alustati EAS-i toel laeva Sandra D renoveerimist.

2022 aasta hooajal töötaid 2 kaptenit, nende palgafond oli 5700 eurot.

Albert Lass

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 066	2 630	2
Nõuded ja ettemaksed	6 233	0	
Kokku käibevarad	19 299	2 630	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 146	8 651	3
Kokku põhivarad	17 146	8 651	
Kokku varad	36 445	11 281	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 492	0	
Võlad ja ettemaksed	373	87	
Kokku lühiajalised kohustised	7 865	87	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 689	0	
Kokku pikaajalised kohustised	24 689	0	
Kokku kohustised	32 554	87	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 694	2 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 303	5 972	
Kokku omakapital	3 891	11 194	
Kokku kohustised ja omakapital	36 445	11 281	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	40 958	39 367	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 107	-26 795	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 688	-5 327	
Tööjõukulud	-5 700	0	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 320	-1 153	
Muud ärikulud	-610	-120	
Ärikasum (kahjum)	-50 467	5 972	
Intressikulud	-816	0	
Muud finantstulud ja -kulud	43 980	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 303	5 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 303	5 972	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estriver 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Estriver ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osakutest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, mis koostab ja avalikustab majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. Nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse ainult olulisi nõudeid individuaalselt.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvetades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegesuses kasutatavaid varasid kasutusajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 Eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10-15aastat

Masinad ja seadmed 10-15aastat

Tootmiseseadmed 2-3 aastat

Muud masinad ja seadmed 2-3 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 2-3 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viivõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtustega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotus riskid on läinud üle ostjale. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	4 424	2 290
Pank	8 642	340
Kokku raha	13 066	2 630

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 534	11 534
Akumuleeritud kulum	-1 730	-1 730
Jääkmaksumus	9 804	9 804
Amortisatsioonikulu	-1 153	-1 153
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 534	11 534
Akumuleeritud kulum	-2 883	-2 883
Jääkmaksumus	8 651	8 651
Ostud ja parendused	9 815	9 815
Muud ostud ja parendused	9 815	9 815
Amortisatsioonikulu	-1 320	-1 320
31.12.2022		
Soetusmaksumus	21 349	21 349
Akumuleeritud kulum	-4 203	-4 203
Jääkmaksumus	17 146	17 146

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 260	0
Sotsiaalmaksud	1 440	0
Kokku tööjõukulud	5 700	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Estriver OÜ (registrikood: 14587003) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALBERT LASS	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 303
Kokku	1 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu sisevetel	50301	40958	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Albert Lass	38506152727	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55973901
E-posti aadress	info@estriver.ee