

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing Olerai

registrikood: 10354972

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn,
Palderjani tn 2

postisihthnumber: 50411

telefon: +372 5010212

faks: +372 7412451

e-posti aadress: olerai@olerai.ee

veebilehe aadress: www.olerai.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud ärikulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Olerai asutati asutamiskoosoleku otsusega 27. juuli 1993. aastal.

Oü Olerai põhitegevuseks on turismigruppide moodustamine koos turismiteenuse osutamise ja reisijate teenendamisega.

2023 aastal toimusid matkareisid Soome, Austriasse ja Gruusiasse. Teostasime juhuvedusid Euroopa Ühenduse liikmesriikidesse ja Eestis.

Oü Olerai plaanib aastal 2024 jätkata turismiteenuse osutamise ja reisijate veoga.

Ettevõtte kasutuses on praeguse seisuga kaks turismibussi.

Olev Paap

Juhatuse esimees.

21.06.2024

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	95 891	54 178
Nõuded ja ettemaksed	2 912	19 505
Kokku käibevarad	98 803	73 683
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 032	11 303
Kokku põhivarad	1 032	11 303
Kokku varad	99 835	84 986
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	43 379	43 022
Võlad ja ettemaksed	10 694	10 998
Kokku lühiajalised kohustised	54 073	54 020
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	24 757
Kokku pikaajalised kohustised	0	24 757
Kokku kohustised	54 073	78 777
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 304	5 304
Kohustuslik reservkapital	530	530
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375	-5 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 553	5 438
Kokku omakapital	45 762	6 209
Kokku kohustised ja omakapital	99 835	84 986

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	192 618	173 507
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 347	-65 507
Mitmesugused tegevuskulud	-34 142	-36 623
Tööjõukulud	-42 223	-40 018
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 271	-24 154
Muud ärikulud	-861	-248
Ärikasum (kahjum)	41 774	6 957
Intressikulud	-2 221	-1 519
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 553	5 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 553	5 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Olerai 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Olerai kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 554	7 554
Ostjatelt laekumata arved	7 554	7 554
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-4 642	-4 642
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 912	2 912
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 785	19 785
Ostjatelt laekumata arved	19 785	19 785
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-280	-280
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 505	19 505

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021				
Soetusmaksumus	224 440	683	225 123	225 123
Akumuleeritud kulum	-190 655	-683	-191 338	-191 338
Jääkmaksumus	33 785	0	33 785	33 785
Ostud ja parendused	1 672		1 672	1 672
Muud ostud ja parendused	1 672		1 672	1 672
Amortisatsioonikulu	-24 154	0	-24 154	-24 154
31.12.2022				
Soetusmaksumus	226 112	683	226 795	226 795
Akumuleeritud kulum	-214 809	-683	-215 492	-215 492
Jääkmaksumus	11 303	0	11 303	11 303
Amortisatsioonikulu	-10 271		-10 271	-10 271
31.12.2023				
Soetusmaksumus	226 112	683	226 795	226 795
Akumuleeritud kulum	-225 080	-683	-225 763	-225 763
Jääkmaksumus	1 032	0	1 032	1 032

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	33 379	33 379		
Muud laenukohustised				
omanike laen	10 000	10 000		
Muud laenukohustised kokku	10 000	10 000		
Laenukohustised kokku	43 379	43 379		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	57 779	33 022	24 757	
Muud laenukohustised				
omanike laen	10 000	10 000		
Muud laenukohustised kokku	10 000	10 000		
Laenukohustised kokku	67 779	43 022	24 757	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 969	6 969
Võlad töövõtjatele	4 995	4 995
Maksuvõlad	1 880	1 880
Saadud ettemaksed	-3 150	-3 150
Tulevaste perioodide tulud	-3 150	-3 150
Kokku võlad ja ettemaksed	10 694	10 694

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 041	9 041
Võlad töövõtjatele	5 036	5 036
Maksuvõlad	3 223	3 223
Saadud ettemaksed	-6 302	-6 302
Tulevaste perioodide tulud	-6 302	-6 302
Kokku võlad ja ettemaksed	10 998	10 998

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	192 618	173 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 618	173 507
Kokku müügitulu	192 618	173 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijate vedu	168 106	166 308
Turismiteenus	24 512	7 199
Renditeenus	0	0
Kokku müügitulu	192 618	173 507

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	31 755	29 687
Sotsiaalmaksud	10 468	10 331
Kokku tööjõukulud	42 223	40 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Tasutud käibemaks EL	821	208
riigilõiv	40	40
Kokku muud ärikulud	861	248

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	22 029	6 898

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

osaühing Olerai (registrikood: 10354972) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV PAAP	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)	375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 553
Kokku	39 928
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 928
Kokku	39 928

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 553
Kokku	39 928

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	192618	100.00%	Jah