

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ranna Reisid OÜ

registrikood: 12405191

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Leedri küla, Sireli
postisihthnumber: 93316

telefon: +372 53415800

e-posti aadress: rannareisid@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ranna Reisid OÜ 2023. aasta müügituluks kujunes 73 831 eurot (2022. aasta müügitulu oli 98 666 eurot), millest enamuse moodustas reisijate vedu. Lisaks osutati ka lumelükkamise teenust. 2023. aasta lõppes 22 809 euro suuruse kahjumiga (2022. aasta kasum oli 21 436 eurot).

Põhivaradena soetati 2023. aastal Mercedes-Benz, Audi A5 ja Hobby 540 FU.

2024. aastal kavatseb ettevõtte põhitegevusalana jätkata reisijate veoga ning matkabusside rendiga.

Aruande koostas

Ranna Reisid OÜ juhatuse liige

Ain Rand

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 446	30 042	2
Nõuded ja ettemaksed	31 644	34 231	3
Kokku käibevarad	38 090	64 273	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	177 442	139 928	4
Kokku põhivarad	177 442	139 928	
Kokku varad	215 532	204 201	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	7 000	5
Võlad ja ettemaksed	9 937	8 296	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 937	15 296	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	75 500	36 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	75 500	36 000	
Kokku kohustised	85 437	51 296	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 404	128 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 809	21 436	
Kokku omakapital	130 095	152 905	
Kokku kohustised ja omakapital	215 532	204 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	73 831	98 666	7
Muud äritulud	0	7 500	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 290	-41 370	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 038	-4 689	10
Tööjõukulud	-11 058	-8 074	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 256	-30 598	4
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	-22 811	21 433	
Intressitulud	2	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 809	21 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 809	21 436	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvelduspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulises määruses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Eelnenud aruandeperioodi kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitlusviisi ei ole käeoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskonto ja sularaha jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasulikku tööaega üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus ületab 640 eurot. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusse võtmise hetkel 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantsvara ja kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustiste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või kohustisega seotud tehingukulutusi. Võlad tarnijatele ja muud võlad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kulud

Arved kantakse kuludesse tekkepõhiselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1

Seotud osapooled

Osapooled on seotud kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle äriilestele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* ematettevõtjat (ning seda kontrollivad või selle üle mõju omavaid isikuid)

* tütar- ja sidusettevõtjaid

* teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt ematettevõtja ülejäänud tüdarettevõtjad)

* tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriilestele otsustele)

* eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	6 446	30 042
Kokku raha	6 446	30 042

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 200	27 200
Ostjatele laekumata arved	27 200	27 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 067	3 067
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	1 375	1 375
Tulevaste perioodide kulud	1 375	1 375
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 644	31 644
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 598	32 598
Ostjatele laekumata arved	32 598	32 598
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	1 629	1 629
Tulevaste perioodide kulud	1 629	1 629
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 231	34 231

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	108 066	3 412	6 075	117 553	11 684	129 237
Akumuleeritud kulum	-66 029	-1 526	-2 224	-69 779	-4 795	-74 574
Jääkmaksumus	42 037	1 886	3 851	47 774	6 889	54 663
Ostud ja parendused	109 240	0	0	109 240	6 623	115 863
Amortisatsioonikulu	-26 669	-853	-908	-28 430	-2 168	-30 598
Müügid (jääkmaksumuses)	0			0		0
31.12.2022						
Soetusmaksumus	198 223	3 412	6 075	207 710	18 307	226 017
Akumuleeritud kulum	-73 615	-2 379	-3 132	-79 126	-6 963	-86 089
Jääkmaksumus	124 608	1 033	2 943	128 584	11 344	139 928
Ostud ja parendused	75 770	0	0	75 770	0	75 770
Muud ostud ja parendused	75 770	0	0	75 770	0	75 770
Amortisatsioonikulu	-33 942	-364	-908	-35 214	-3 042	-38 256
31.12.2023						
Soetusmaksumus	273 993	3 412	6 075	283 480	18 307	301 787
Akumuleeritud kulum	-107 557	-2 743	-4 040	-114 340	-10 005	-124 345
Jääkmaksumus	166 436	669	2 035	169 140	8 302	177 442

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	7 500
Transpordivahendid	0	7 500
Kokku	0	7 500

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen omanikult	0	0			0	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	0	0						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen omanikult	75 500	0	75 500		0	EUR	31.12.2027	12
Pikaajalised laenud kokku	75 500	0	75 500					
Laenukohustised kokku	75 500	0	75 500					
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen omanikult	7 000	7 000			0	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen omanikult	36 000		36 000		0	EUR	31.12.2025	12
Pikaajalised laenud kokku	36 000		36 000					
Laenukohustised kokku	43 000	7 000	36 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 915	2 915	
Võlad töövõtjatele	2 330	2 330	
Võlad seotud osapooltele	4 172	4 172	12
Maksuvõlad	520	520	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 937	9 937	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	259	259	
Võlad töövõtjatele	2 080	2 080	
Võlad seotud osapooltele	3 876	3 876	12
Maksuvõlad	1 139	1 139	
Muud võlad	942	942	
Muud viitvõlad	942	942	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 296	8 296	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 309	98 053
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	522	613
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 831	98 666
Kokku müügitulu	73 831	98 666
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu	68 405	88 730
Lume lükkamine	5 313	9 919
Elektri müük	113	17
Kokku müügitulu	73 831	98 666

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	7 500
Sihtfinantseerimise tulud	0	0
Kokku muud äritulud	0	7 500

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	477	0
Energia	16 034	22 145
Elektrienergia	666	514
Kütus	15 368	21 631
Alltöövõtutööd	5 224	2 428
Transpordikulud	5 281	0
Väheväärtuslik põhivara	2 018	959
Autode remont ja hooldus	9 336	7 487
Muud autodega seotud kulud	389	1 027
Autode kindlustus	606	1 758
Praamipiletid	4 923	5 240
Muud	2	326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 290	41 370

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	1 014	1 017
Lähetuskulud	49	628
Autode kasutusrent	1 799	2 420
Reklaamikulud	0	35
It-teenused, arvutitarvikud	0	25
Pangateenused	97	94
Muud	79	470
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 038	4 689

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	8 266	6 027
Sotsiaalmaksud	2 792	2 047
Kokku tööjõukulud	11 058	8 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 000	
Kokku laenukohustised	0	7 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 172	3 876	6
Kokku võlad ja ettemaksed	4 172	3 876	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 500	36 000	5
Kokku laenukohustised	75 500	36 000	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 000	25 000	19 000	43 000	0	
Kokku laenukohustised	37 000	25 000	19 000	43 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 000	33 500	1 000	75 500	0	
Kokku laenukohustised	43 000	33 500	1 000	75 500	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 130	6 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2024

Ranna Reisid OÜ (registrikood: 12405191) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN RAND	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 809
Kokku	127 595
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 595
Kokku	127 595

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 809
Kokku	127 595
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 595
Kokku	127 595

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	68405	92.65%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	5313	7.20%	Ei
Elektrienergia müük	35141	113	0.15%	Ei