

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: AANEL-REISID OÜ

registrikood: 11210812

tänava nimi, Heki tee

maja ja korteri number: 3-10

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74001

telefon: +372 5037963

e-posti aadress: info@anelreisid.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 Kapitalirent	8
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AANEL-REISID OÜ registreeriti äriregistris 18.01.2006 ning alustas seejärel ka kohe majandustegevust.

Olulisemad sündmused aruandeaastal

AANEL-REISID OÜ osutab reisijateveoteenust nii Eesti Vabariigi siseselt kui ka välisriikidesse. Aruandeaastal investeeriti transpordivahendite uuendamisse. Aruandeaastal ei olnud uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid.

Järgmine majandusaasta

Järgmisel majandusaastal tegeletakse edasi reisijateveoteenuse osutamisega.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 096	1 753	
Nõuded ja ettemaksed	15 446	17 253	
Nõuded ostjate vastu	14 840	16 184	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	315	611	
Ettemaksed	291	458	
Kokku käibevarad	47 542	19 006	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	211 018	124 692	2
Kokku põhivarad	211 018	124 692	
Kokku varad	258 560	143 698	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 974	16 423	4
Võlad ja ettemaksed	74 056	32 501	
Võlad tarnijatele	2 780	3 068	
Võlad töövõtjatele	250	551	
Maksuvõlad	412	172	
Muud võlad	70 614	28 674	
Muud saadud ettemaksed	0	36	
Kokku lühiajalised kohustised	118 030	48 924	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 464	68 709	4
Kokku pikaajalised kohustised	119 464	68 709	
Kokku kohustised	237 494	117 633	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	0	8 060	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 193	-8 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 061	23 251	
Kokku omakapital	21 066	26 065	
Kokku kohustised ja omakapital	258 560	143 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	63 215	41 724	
Muud äritulud	24 037	60 913	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 900	-45 343	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 186	-5 686	
Tööjõukulud	-9 827	-8 747	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 048	-18 336	2
Ärikasum (kahjum)	5 291	24 525	
Intressikulud	-2 230	-1 274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 061	23 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 061	23 251	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AANEL-REISID OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. AANEL-REISID OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõttel on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded ja ettemaksed. Finantsvarad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja rahalises vahendeid arveldusarvel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Majandusüksusel on järgmised finantskohustised : võlad tarnijatele, võetud laenud, ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Põhikirjast tulenevalt on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse kohe pärast teenuse osutamist.

Kulud

Majandusüksus on koostanud kasumiaruande Raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

AANEL-REISID OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja lähemaid pereliikmeid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	216 350	216 350
Akumuleeritud kulum	-73 322	-73 322
Jääkmaksumus	143 028	143 028
Amortisatsioonikulu	-18 336	-18 336
31.12.2022		
Soetusmaksumus	216 350	216 350
Akumuleeritud kulum	-91 658	-91 658
Jääkmaksumus	124 692	124 692
Ostud ja parendused	135 700	135 700
Amortisatsioonikulu	-21 048	-21 048
Müügid (jääkmaksumuses)	-28 326	-28 326
31.12.2023		
Soetusmaksumus	257 700	257 700
Akumuleeritud kulum	-46 682	-46 682
Jääkmaksumus	211 018	211 018

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	50 000	0
Transpordivahendid	50 000	0
Kokku	50 000	0

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 5	76 049	37 474	38 575	0	3 kuu Euribor+2,49%	EUR	30.09.2028
Kapitalirendikohustised kokku	76 049	37 474	38 575	0			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 4	28 332	15 623	12 709	0	3 kuu Euribor+3,30%	EUR	31.01.2025
Kapitalirendikohustised kokku	28 332	15 623	12 709	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	131 416	74 112
Kokku	131 416	74 112

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	800	800			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	800	800					
Pikaajalised laenud							
Laen 1	86 589	5 700	80 889	0	0%	EUR	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	86 589	5 700	80 889	0			
Kapitalirendikohustised kokku	76 049	37 474	38 575	0			
Laenukohustised kokku	163 438	43 974	119 464	0			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	800	800			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	800	800					
Pikaajalised laenud							
Laen 1	56 000	0	56 000	0	0%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	56 000	0	56 000	0			
Kapitalirendikohustised kokku	28 332	15 623	12 709	0			
Laenukohustised kokku	85 132	16 423	68 709	0			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 362	6 555
Sotsiaalmaksud	2 465	2 192
Kokku tööjõukulud	9 827	8 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 700	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	800
Kokku laenukohustised	6 500	800

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 889	56 000
Kokku laenukohustised	80 889	56 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114 655	16 400	-75 055	56 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	0	0	800
Kokku laenukohustised	115 455	16 400	-75 055	56 800

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 000	30 589	0	86 589
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	0	0	800
Kokku laenukohustised	56 800	30 589	0	87 389

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	3 000	3 000
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2024

AANEL-REISID OÜ (registrikood: 11210812) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLAR LAANELA	Juhatuse liige	23.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 061
Kokku	18 254
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 254
Kokku	18 254

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	63215	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037963
E-posti aadress	info@aaanelreisid.ee