

skaneeritud

07.10.2007 a.

2007. a.

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus " 01 " jaanuar 2007. a. lõpp " 31 "detsember 2007. a.

|                     |                                                             |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|
| Ärinimi             | OÜ REIU PUHKEKESKUS                                         |
| Äriregistri kood    | 10755018                                                    |
| Juriidiline aadress | Jõekalda tee 13, Silla küla<br>80042 Pärnumaa, Paikuse vald |
| Tegevusaadress      | Lao 10-3 80010 Pärnu                                        |

|           |               |               |              |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| Tegevjuht | RAIVO PARTS   |               |              |
|           | 3 724 455 206 | 3 725 028 005 | reiu@reiu.ee |
|           | telefon       | mobiiltelefon | mail         |

|                        |                                                     |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| Interneti-kodulehekülg | <a href="http://www.reiu.ee">http://www.reiu.ee</a> |
|------------------------|-----------------------------------------------------|

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| Lisatud dokumendid | Osanike nimekiri |
|--------------------|------------------|

## Sisukord

|                                                  |                                                    |       |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------|
| TEGEVUSARUANNE                                   | .....                                              | 3     |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                     | .....                                              |       |
| Juhatuse deklaratsioon                           | .....                                              | 4     |
| Bilanss                                          | .....                                              | 5,6   |
| Kasumiaruanne                                    | .....                                              | 7     |
| Rahavoogude aruanne                              | .....                                              | 8     |
| Omakapitali muutuste aruanne                     | .....                                              | 9     |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad:              |                                                    |       |
| Lisa 1                                           | Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud |       |
|                                                  | arvestusmeetodid ja hindamiselused                 | 10,11 |
| Lisa 2                                           | Maksuvõlad ja-ettemaksed                           | 12    |
| Lisa 3                                           | Materiaalne põhivara                               | 12    |
| Lisa 4                                           | Omakapital                                         | 12    |
| Lisa 5                                           | Realiseerimise netokäive                           | 13    |
| Lisa 6                                           | Kapitali- ja kasutusrent                           | 13    |
| Lisa 7                                           | Renditud varad                                     | 13    |
| Lisa 8                                           | Tehingud seotud osapooltega                        | 14    |
| Lisa 9                                           | Varud                                              | 14    |
| Lisa 10                                          | Potentsiaalsed kohustused                          | 14    |
| Lisa 11                                          | Finantssuhtarvud                                   | 15    |
| Lisa 12                                          | Laenu tagatis                                      | 16    |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE            | .....                                              | 17    |
| Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele | .....                                              | 18    |

## TEGEVUSARUANNE

2007. aastal oli netokäive 4,75 miljonit krooni.

2007. aastal töötas osaühingus keskmiselt 7,5 töötajat, nende palkade kogusumma oli 348,3 tuhat krooni. Tegevdirektori töötasu oli 76,8 tuhat krooni.

2008. aasta netokäibeks planeeritakse 2,5 miljonit krooni. 2008. aastaks ennustatakse suurt majanduslangust ja meie müüdavad tooted on just vaba ajaga seotud, mis tähendab, et suurt edu ei ole loota.



Raivo Parts  
Juhatuses liige

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

### **Juhatuse deklaratsioon**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5-16 toodud OÜ Reiu Puhkekeskus 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus kinnitab :

- 1.OÜ Reiu Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2.Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Reiu Puhkekeskus finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.
- 3.OÜ Reiu Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

  

---

Raivo Parts  
Juhatuse liige

Pärnu, 20.aprill 2008

## RAAMATUPIDAMISBILANSS

31.12.2007 31.12.2006

## AKTIVA

## Käibevara

|                                    |                  |                  | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Raha                               | 1 857 166        | 4 334 395        | 9       |
| Nõuded ja ettemaksed               |                  |                  |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 816 744          | 190 044          |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 355 596          |                  |         |
| Muud lühiajalised nõuded           | 450 000          | 400 000          |         |
| Ettemaksed teenuste eest           | 6 279            | 23 704           |         |
| Kokku                              | 1 628 619        | 613 748          |         |
| Varud                              |                  |                  |         |
| Müügiks ostetud kaubad             | 1 005 548        | 815 125          |         |
| <b>Käibevara kokku</b>             | <b>4 491 333</b> | <b>5 763 268</b> |         |

## Põhivara

|                                   |                  |                  |   |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---|
| Materiaalne põhivara              |                  |                  | 3 |
| Maa                               | 792 864          | 492 500          |   |
| Ehitised                          | 6 833 006        | 2 754 273        |   |
| Masinad ja seadmed                | 813 901          | 1 207 541        |   |
| Muu materiaalne põhivara          | 71 399           | 141 794          |   |
| Lõpetamata ehitised ja ettemaksed | 442 490          | 40 000           |   |
| Kokku                             | 8 953 660        | 4 636 108        |   |
| <b>Põhivara kokku</b>             | <b>8 953 660</b> | <b>4 636 108</b> |   |

|                            |                   |                   |  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--|
| <b>AKTIVA (vara) KOKKU</b> | <b>13 444 993</b> | <b>10 399 376</b> |  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--|

# PASSIVA

## Kohustused

### Lühiajalised kohustused

|                                                                 |                  |                   | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|---------|
| Laenukohustused                                                 |                  |                   |         |
| Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil | 483 023          | 725 938           | 6       |
| Lühiajalised laenud                                             | 140 000          | 8 630 000         | 8       |
| Pangalaen                                                       | 1 880 000        |                   | 11      |
| Kokku                                                           | 2 503 023        | 9 355 938         |         |
| Võlad ja ettemaksed                                             |                  |                   |         |
| Võlad tarnijate                                                 | 279 853          | 663 939           |         |
| Võlad töövõtjatele                                              | 69 303           | 94 373            |         |
| Maksuvõlad                                                      | 16 355           | 141 424           | 2       |
| Muud võlad                                                      | 1 475            |                   |         |
| Saadud ettemaksed                                               | 5 838            | 4 948             |         |
| Kokku                                                           | 372 824          | 904 684           |         |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                            | <b>2 875 847</b> | <b>10 260 622</b> |         |

### Pikaajalised kohustused

|                                      |                  |                   |   |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|---|
| Pikaajalised laenukohustused         |                  |                   |   |
| Kapitalirendi kohustused             |                  | 84 627            | 6 |
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b> | <b>0</b>         | <b>84 627</b>     |   |
| <b>Kohustused kokku</b>              | <b>2 875 847</b> | <b>10 345 249</b> |   |

### Omakapital aktsiaseltsis

|                                     |                   |               |   |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|---|
| Osakapital                          | 70 000            | 60 000        | 4 |
| Kohustuslik reservkapital           | 3 000             | 3 000         |   |
| Ülekurss                            | 11 033 478        |               | 8 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | -8 873            | 29 052        |   |
| Aruandeaasta kasum                  | -528 459          | -37 925       |   |
| <b>Omakapital kokku</b>             | <b>10 569 146</b> | <b>54 127</b> |   |

|                                                 |                   |                   |  |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| <b>PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU</b> | <b>13 444 993</b> | <b>10 399 376</b> |  |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|

## KASUMIARUANNE

| ÄRITULUD              | 31.12.2007       | 31.12.2006       | Lisa nr |
|-----------------------|------------------|------------------|---------|
| Müügitulu             | 4 753 169        | 4 717 393        | 5       |
| Muud äritulud         | 444 673          | 137 978          |         |
| <b>Äritulud kokku</b> | <b>5 197 842</b> | <b>4 855 371</b> |         |

| ÄRIKULUD                            |                  |                  |  |
|-------------------------------------|------------------|------------------|--|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 2 590 255        | 2 414 302        |  |
| Muud tegevuskulud                   | 1 430 980        | 1 404 863        |  |
| Tööjõukulud                         |                  |                  |  |
| Palgakulu                           | 348 320          | 456 889          |  |
| Sotsiaalmaksud                      | 115 989          | 152 145          |  |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus   | 499 489          | 608 718          |  |
| Muud ärikulud                       | 4 358            | 4 275            |  |
| <b>Ärikulud kokku</b>               | <b>4 989 391</b> | <b>5 041 192</b> |  |

|                 |                |                 |  |
|-----------------|----------------|-----------------|--|
| <b>Ärikasum</b> | <b>208 451</b> | <b>-185 821</b> |  |
|-----------------|----------------|-----------------|--|

### Finantstulud ja -kulud

|                                     |                 |                |  |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|--|
| Intressikulud                       | -838 971        | -45 690        |  |
| Muud finantstulud-ja kulud          | 102 061         | 193586         |  |
| <b>Finantstulud- ja kulud kokku</b> | <b>-736 910</b> | <b>147 896</b> |  |

|                                    |                 |                |  |
|------------------------------------|-----------------|----------------|--|
| <b>Kasum enne tulumaksustamist</b> | <b>-528 459</b> | <b>-37 925</b> |  |
|------------------------------------|-----------------|----------------|--|

|                           |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|
| <b>Ettevõtte tulumaks</b> |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|

|                           |                 |                |  |
|---------------------------|-----------------|----------------|--|
| <b>Aruandeaasta kasum</b> | <b>-528 459</b> | <b>-37 925</b> |  |
|---------------------------|-----------------|----------------|--|

**RAHAVOOGUDE ARUANNE****Rahavood äritegevusest**

|                                                       | <b>2007</b>       | <b>2006</b>  |
|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| Ärikasum                                              | 208 451           | -185 821     |
| Korrigeerimised:                                      |                   |              |
| Põhivara kulum                                        | 499 489           | 608 718      |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                       | -362 469          | -137 866     |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -1 155 294        | 220 286      |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -531 860          | -453 977     |
| Makstud intressid ja lepingutasu                      | -845 111          | -47 190      |
| <b>Kokku rahavoog äritegevusest</b>                   | <b>-2 186 794</b> | <b>4 150</b> |

**Rahavood investeerimistegevusest**

|                                               |                   |                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Põhivara soetus                               | -5 114 318        | -404 374         |
| Põhivara müük                                 | 659 746           | 532 839          |
| Antud lühiajalist laenu                       | -1 550 000        | -400 000         |
| Laekunud lühiajalist laenu                    | 1 500 000         | 4 000 000        |
| Liisitud ettevõttest välja                    |                   |                  |
| Laekunud liisingmakseid                       |                   |                  |
| Saadud intressid                              | 108 201           | 195 086          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b> | <b>-4 396 371</b> | <b>3 923 551</b> |

**Rahavood finantseerimistegevusest**

|                                                |                  |                |
|------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Saadud laenud                                  | 1 880 000        | 130 000        |
| Tasutud laenud                                 | -8 490 000       |                |
| Kapitalirent kaupade ostmiseks                 |                  | 150 000        |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed             | -327 542         | -367 536       |
| Osakapitali suurenemine                        | 10 000           |                |
| Ülekurss                                       | 11 033 478       |                |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b> | <b>4 105 936</b> | <b>-87 536</b> |

**Rahavood kokku**

**-2 477 229                      3 840 165**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

4 334 395                      494 230

**Raha ja raha ekvivalentide muutus**

**-2 477 229                      3 840 165**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

1 857 166                      4 334 395

## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                                                                                                 | Aktsia-<br>kapital<br>nominaal-<br>väärtuses | Kohus-<br>tuslik<br>reserv-<br>kapital | Ülekurs           | Eelmiste<br>perioodide<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | Kokku<br>oma-<br>kapital |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>31.12.2005</b>                                                                               | <b>60 000</b>                                | <b>2 000</b>                           | <b>0</b>          | <b>30 039</b>                   | <b>13</b>                  | <b>92 052</b>            |
| Aruandeaasta kasumi<br>kandmine eelmiste<br>perioodide jaotamata<br>kasumisse ja reservkapitali |                                              | 1 000                                  |                   | -987                            | -13                        | 0                        |
| Aruandeaasta kasum                                                                              |                                              |                                        |                   |                                 | -37 925                    | -37 925                  |
|                                                                                                 |                                              |                                        |                   |                                 |                            |                          |
| <b>31.12.2006</b>                                                                               | <b>60 000</b>                                | <b>3 000</b>                           | <b>0</b>          | <b>29 052</b>                   | <b>-37 925</b>             | <b>54 127</b>            |
| Aruandeaasta kasumi<br>kandmine eelmiste perioodide<br>jaotamata kasumisse ja<br>reservkapitali |                                              |                                        |                   | -37 925                         | 37 925                     | 0                        |
| Aruandeaasta kasum                                                                              |                                              |                                        |                   |                                 | -528 459                   | -528 459                 |
| Aktsiakapitali sissemaks                                                                        | 10 000                                       |                                        |                   |                                 |                            | 10 000                   |
| Laekus AS Trinidad'lt                                                                           |                                              |                                        | 11 033 478        |                                 |                            | 11 033 478               |
|                                                                                                 |                                              |                                        |                   |                                 |                            |                          |
| <b>31.12.2007</b>                                                                               | <b>70 000</b>                                | <b>3 000</b>                           | <b>11 033 478</b> | <b>-8 873</b>                   | <b>-528 459</b>            | <b>10 569 146</b>        |

### **Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.**

OÜ Reiu Puhkekeskus 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. OÜ Reiu Puhkekeskus poolt kasutatavad arvestusmeetodid on vastavuses EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Aruandeperioodil kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega. OÜ Reiu Puhkekeskus kasutab rp seaduse lisas toodud kasumiaruandeskeemi nr.1 Raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on koostatud kroonides.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

#### **Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

#### **Nõuded ostjate vastu**

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

#### **Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed – 25 % aastas

Transpordivahendid – 25 % aastas, s.h kapitalirendiga soetatud vastavalt rendiperioodile.

Muu inventar – 25 % aastas

Hooned -- 3 % aastas

Varad mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

#### **Rendiarvestus**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

##### *Ettevõtte kui rentnik*

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara netoinvesteeringu summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.



### **Ettevõtte tulumaks**

1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 8.

### **Tulude arvestus**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

### **Rahavoogude aruanne**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



## Lisa 2. Maksuvõlad ja -ettemaksed

| Maksuliik               | 31.12.2007 |               | 31.12.2006 |                |
|-------------------------|------------|---------------|------------|----------------|
|                         | Nõue       | Kohustus      | Nõue       | Kohustus       |
| Käibemaks               | 355 596    |               |            | 107 124        |
| Üksikisiku tulumaks     |            | 4 284         |            | 9 158          |
| Sotsiaalkindlustusmakse |            | 11 072        |            | 23 232         |
| Töötuskindlustusmakse   |            | 300           |            | 630            |
| Pensionikindlustusmakse |            | 671           |            | 1 280          |
| Ettevõtte tulumaks      |            | 28            |            |                |
| <b>Kokku</b>            |            | <b>16 355</b> |            | <b>141 424</b> |

## Lisa 3. Materiaalne põhivara

| Põhivara rühm             | Maa     | Ehitised  | Masinaid ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Kokku     |
|---------------------------|---------|-----------|---------------------|--------------------------|-----------|
| Aasta alguseks            | 492 500 | 2 824 106 | 2 130 845           | 211 719                  | 5 659 170 |
| Sissetulek                | 300 364 | 4 144 458 | 432 001             | 70 296                   | 4 947 119 |
| S.h. kapitali-<br>rendiga |         |           |                     |                          |           |
| Väljaminek                |         |           | 632 970             | 203 245                  | 836 215   |
| Aasta lõpuks              | 792 864 | 6 968 564 | 1 929 876           | 78 770                   | 9 770 074 |
| Kulum aasta lõpuks        |         | 135 558   | 1 115 975           | 7 371                    | 1 063 062 |
| Jääkmaksumus              | 792 864 | 6 833 006 | 813 901             | 71 399                   | 8 511 170 |

Seisuga 31.12.2007 on lõpetamata ehituste summa 442 490 krooni.  
 Sellest garaaži projekteerimine 40 000  
 Lao-10 boks 3 korteriomandi renoveerimine 402 490

## Lisa 4. Omakapital

OÜ Reiu Puhkekeskus osakapitali suurus on 70 000 krooni, mis koosneb ühest osast.  
 OÜ Reiu Puhkekeskus põhikirjajärgseks maksimumkapitaliks on 160 000 krooni.

## Lisa 5. Müügitulu

| Netokäive Eesti Vabariigis                                 | 2007.a.          | 2006.a.          |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4519 Mootorsõidukite müük                                  | 2 470 887        | 2 082 723        |
| 4520 Mootorsõidukite hooldus ja remont                     | 119 248          | 36 164           |
| 4531 Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük       | 308 642          | 415 570          |
| 5520 Puhkemajutus ja muu lühiajaline majutus               | 484 966          | 562 664          |
| 5621 Toitlustamine üritustel                               | 31 659           | 137 846          |
| 6820 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus | 1 108 111        | 1 308 689        |
| 7711 Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent  | 131 220          | 101 219          |
| 7712 Veokite rentimine ja kasutusrent                      | 39 114           | 60 969           |
| 7311 Reklaamiagentuurid                                    |                  | 11 549           |
| 9319 Muu sporditegevus                                     | 59 322           |                  |
| <b>Kokku</b>                                               | <b>4 753 169</b> | <b>4 717 393</b> |

## Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent

### Ettevõtte kui rentnik

#### Kapitalirent

| Kapitalirendi kohustus                 | Transpordi-<br>vahendid | KOKKU          |
|----------------------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Kohustus seisuga 31.12.2007</b>     | <b>483 023</b>          | <b>483 023</b> |
| s.h maksetähtajaga 2008                | 483 023                 | 483 023        |
| Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed | 327 542                 | 327 542        |
| Aruandeperioodil makstud intressid     | 53 498                  | 53 498         |
| Alusvaluuta                            | EEK                     |                |
| Maksetähtajad                          | lga kuu                 |                |
| Keskmine intressimäär                  | 6,05%                   |                |
| Varade soetusmaksumus                  | 850 934                 | 850 934        |
| Varade bilansiline jääkväärtus         | 460 541                 | 460 541        |

## Lisa 7. Renditud varad

Äritegevuseks oli OÜ Reiu Puhkekeskus rentinud hoonestatud kinnistu AS Trinidad'ilt, asukohaga Jõekalda tee 13, Silla küla, Paikuse vald. Leping lõpetati augustis 2007.a.. 2007.aastal on tasutud renditasu 57,2 tuhat krooni.

## Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks osaühingu juhatuse eraisikutest omanikke ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Reiu Puhkekeskus on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ning teenuste ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

| Osapoole nimi            | Osapoole kirjeldus                                                               | Ost    | Müük    | Nõue<br>31.12.07 | Kohustus<br>31.12.07 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------------------|----------------------|
| AS Foxman<br>AS Trinidad | Ettevõtte osanikuga<br>seotud ettevõtte<br>Juhatuse liikmega<br>seotud ettevõtte | 57 212 | 138 000 | 27 140           |                      |

OÜ Reiu Puhkekeskus poolt saadud lühiajalised laenud seotud osapooltelt aruandeaasta jooksul olid järgmised:

| Osapoole nimi              | Osapoole kirjeldus                                      | Saldo<br>31.12.2006  | Saadud<br>laen | Makstud             | Saldo<br>31.12.2007 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| AS Trinidad<br>Raivo Parts | Juhatuse liikmega<br>seotud ettevõtte<br>Juhatuse liige | 8 400 000<br>230 000 | 748 521        | 9 148 521<br>90 000 | 140 000             |
| <b>Kokku</b>               |                                                         | <b>8 630 000</b>     | <b>748 521</b> | <b>9 238 521</b>    | <b>140 000</b>      |

AS Trinidad jagunemisel saadud jaotuslepingu alusel osakapitaliks 10000 krooni ja ülekursiks 11 033 478 krooni.

## Lisa 9. Varud

Varude arvestusel kasutatakse järgmisi meetodeid:  
varuosade puhul FIFO meetodit  
sõidukite puhul tegeliku soetusmaksumise meetodit

Aasta lõpul oli inventeeritud kaubavarude seis: 1 005 548 krooni

## Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

### Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas - 537 332 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 0 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 0 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõiblikku kasumit seisuga 31.12.2007.

## Lisa 11. Finantssuhtarvud

|                                     | 2007.a.    | 2006.a.                                   | 2005.a.    | 2004.a.   |
|-------------------------------------|------------|-------------------------------------------|------------|-----------|
| Kasumiaruanne                       |            |                                           |            |           |
| Müügitulu                           | 4 753 169  | 4 717 393                                 | 4 878 471  | 3 051 442 |
| Ärikasum                            | 208 451    | -185 821                                  | -143 653   | 90 448    |
| Puhaskasum                          | -528 459   | -37 925                                   | 13         | 53 033    |
| Bilanss aasta lõpu seisuga          |            |                                           |            |           |
| Käibevara kokku                     | 4 491 333  | 5 763 268                                 | 5 743 389  | 6 745 866 |
| Põhivara kokku                      | 8 953 660  | 4 636 108                                 | 4 625 330  | 918 986   |
| Kohustused kokku                    | 2 875 847  | 10 345 249                                | 10 276 667 | 7 572 813 |
| Omakapital                          | 10 569 146 | 54 127                                    | 92 052     | 92 039    |
| Omakapitali kordaja (%)             | 78,61      | 0,52                                      | 0,89       | 1,20      |
| Juurdekasvutempod (%)               |            |                                           |            |           |
| Müügitulu                           | 0,76       | -3,30                                     | 59,87      | 159,86    |
| Ärikasum                            | 212,18     | -29,35                                    | -258,82    | 104,95    |
| Puhaskasum                          | -1393,43   | -391,73                                   | -99,98     | 66,50     |
| Omakapital                          | 19526,57   | -58,80                                    | 0,01       | 135,96    |
| Tulususe suhtarvud (%)              |            |                                           |            |           |
| Käibe ärirentaablus                 | 4,39       | -3,94                                     | -2,94      | 2,96      |
| Käibe puhasrentaablus               | -11,12     | -0,80                                     | 0,00       | 1,74      |
| Omakapitali puhasrentaablus         | -9,95      | -51,89                                    | 0,01       | 80,94     |
| Likviidsussuhtarvud                 |            |                                           |            |           |
| Võlakordaja                         | 0,21       | 0,99                                      | 0,99       | 0,99      |
| Likviidsuskordaja                   | 1,21       | 0,48                                      | 0,52       | 0,93      |
| Maksevõime kordaja                  | 1,56       | 0,56                                      | 0,57       | 0,95      |
| Kiire maksevalmiduse tase           | 0,65       | 0,42                                      | 0,05       | 0,81      |
| Personal ja palgad                  |            |                                           |            |           |
| Töötajate arv perioodi lõpu seisuga | 3          | 7                                         | 8          | 7         |
| Keskmine töötajate arv              | 7,5        | 8                                         | 7          | 5         |
| Palgakulu (tuh.krooni)              | 348,32     | 456,9                                     | 378,8      | 217,7     |
| Põhivara käibekordaja               | 0,7        | 1,02                                      | 1,76       | 4,21      |
| Aktsia bilansiline väärtus          | 10 569 146 | 18 042                                    | 30 684     | 30 680    |
| Omakapitali kordaja                 |            | omakapital / passiva kokku * 100          |            |           |
| Käibe ärirentaablus                 |            | ärikasum / müügitulu * 100                |            |           |
| Käibe puhasrentaablus               |            | puhaskasum / müügitulu * 100              |            |           |
| Omakapitali puhasrentaablus         |            | puhaskasum / keskmine omakapital * 100    |            |           |
| Võlakordaja                         |            | kohustused / passiva kokku                |            |           |
| Likviidsuskordaja                   |            | käibevara-varad / lühiajalised kohustused |            |           |
| Maksevõime kordaja                  |            | käibevara / lühiajalised kohustused       |            |           |
| Kiire maksevalmiduse tase           |            | raha / lühiajalised kohustused            |            |           |
| Põhivara käibekordaja               |            | müügitulu / põhivara keskmine maksumus    |            |           |
| Aktsia bilansiline väärtus          |            | omakapital / aktsiate arv                 |            |           |

## **Lisa 12. Laenu tagatis**

OÜ Reiu Puhkekeskus ja AS Hansapank vahel on sõlmitud 11.06.2007.a. laenuleping nr. 07-103724-JK summale 1 880 000 krooni tagastustähtajaga 11.06.2008.a.

Intressimäär aastas on 5,8 %.

Laen tagastatakse ühekordse maksena lepingu tähtaja lõppedes.

Laenu tagatiseks on hüpoteek korteriomandile (registriosa nr.2528105) asukohaga Lao 10 boks 3, Pärnu.



## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | - 8 873   |
| 2007. aasta puhaskasum              | - 528 459 |

**Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:** - 537 332

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

|                                                         |         |
|---------------------------------------------------------|---------|
| Katta ülekursi arvelt ettevõtte kahjum seisuga 31.12.07 | 537 332 |
| Kanda ülekursi arvelt kohustuslikuks reservkapitali     | 4 000   |

**Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist** 0

Toodud kasumijaotus on kinnitatud osaühingu üldkoosolekul 20.aprillil 2008

  
.....  
Raivo Parts  
Juhatuse liige

## Majandusaasta aruande allkiri

OÜ Reiu Puhkekeskus juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20. aprilli 2008 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse liige.

| Nimi        | Ametinimetus   | Allkiri                                                                             | Kuupäev      |
|-------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Raivo Parts | juhatuse liige |  | 30. mai 2008 |

Lisaleht Äriregistrile

**OÜ Reiu Puhkekeskus osanike nimekiri**

Raivo Parts elukoht: Eesti vabariik  
Isikukood: 36311114224  
1osa suurusega 70000 krooni