

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Reiu Puhkekeskus

registrikood: 10755018

tänava/talu nimi, Lao tn 10/2-3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80010

telefon: +372 440424, +372 5028005

e-posti aadress: reiu@reiu.ee

veebilehe aadress: <http://www.reiu.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Muud nõuded	8
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Kapitalirent	9
Lisa 10 Kasutusrent	10
Lisa 11 Laenukohustised	11
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 13 Võlad tarnijatele	12
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 15 Osakapital	12
Lisa 16 Müügitulu	13
Lisa 17 Muud äritulud	13
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 20 Tööjõukulud	14
Lisa 21 Muud ärikulud	14
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 23 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ettevõtte müügitulu vähenes 2017 aastal 207535 eurini mis on 20255 eur väisem kui 2016 aastal.
meie äri sõltub paljuski US dollari ja EUR kursi muutustest ja kui korralikku talve ei ole siis ei ole ka lumesaanide müüki

2018 aastal prognoosime kergelt tõusu ettevõttele .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 438	6 430
Nõuded ja ettemaksed	39 121	30 572
Varud	204 277	184 635
Kokku käibevarad	247 836	221 637
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	488 094	496 781
Kokku põhivarad	488 094	496 781
Kokku varad	735 930	718 418
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	98 020	78 019
Võlad ja ettemaksed	52 706	25 612
Kokku lühiajalised kohustised	150 726	103 631
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 866	15 206
Kokku pikaajalised kohustised	4 866	15 206
Kokku kohustised	155 592	118 837
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 473
Ülekurss	536 645	536 645
Kohustuslik reservkapital	447	447
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 016	74 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 243	-16 486
Kokku omakapital	580 338	599 581
Kokku kohustised ja omakapital	735 930	718 418

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	207 535	227 790
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 923	-173 827
Mitmesugused tegevuskulud	-46 803	-32 341
Tööjõukulud	-23 037	-20 625
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 387	-16 629
Muud ärikulud	-1	-2
Ärikasum (kahjum)	-18 616	-15 633
Muud finantstulud ja -kulud	-627	-853
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 243	-16 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 243	-16 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reiu Puhkekeskus 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardile. Aruandeperioodil kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varud

Varude all kajastatakse laos olevat kaupa, mis on mõeldud müügiks ja hankijale tasutud ettemaksed kauba soetamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on võetud arvele koos transportkuludega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eur. Põhivara on arvele võetud soetumaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

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

Tulud

Tulud 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse esimees ja temaga seotud pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
sularaha kassa	122	113
Arvelduskontod	4 316	6 317
Kokku raha	4 438	6 430

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 444	11 444
Ostjatelt laekumata arved	12 696	12 696
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 252	-1 252
Muud nõuded	26 565	26 565
Laenunõuded	26 565	26 565
Ettemaksed	1 112	1 112
Tulevaste perioodide kulud	1 112	1 112
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 121	39 121
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 210	3 210
Ostjatelt laekumata arved	4 461	4 461
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 251	-1 251
Muud nõuded	26 565	26 565
Laenunõuded	26 565	26 565
Ettemaksed	797	797
Tulevaste perioodide kulud	797	797
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 572	30 572

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved		4 461
ostjate laekumata arved		4 461
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		-1 251
Kokku nõuded ostjate vastu		3 210

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	204 234	182 028
müügiks ostetud kaubad	204 234	182 028
Ettemaksed varude eest	43	2 607
ettemaks hankijale	43	2 607
Kokku varud	204 277	184 635

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-78	2 447
Üksikisiku tulumaks	94	165
Sotsiaalmaks	465	465
Kohustuslik kogumispension	19	23
Töötuskindlustusmaksed	34	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	534	3 134

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	26 565	26 565
antud laenud	26 565	26 565
Kokku muud nõuded	26 565	26 565
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	26 565	26 565
antud laenud	26 565	26 565
Kokku muud nõuded	26 565	26 565

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	51 245	2 455	20 887	74 587	9 482	615 290
Akumuleeritud kulum		-55 817	-19 544	-1 229	-16 131	-36 904	-9 482	-102 203
Jääkmaksumus	50 673	424 731	31 701	1 226	4 756	37 683	0	513 087
Ostud ja parendused					323	323		323
Muud ostud ja parendused					323	323		323
Amortisatsioonikulu		-5 947	-8 308	-340	-2 034	-10 682	0	-16 629
31.12.2016								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	51 245	1 698	18 712	71 655	6 569	609 445
Akumuleeritud kulum		-61 764	-27 852	-812	-15 667	-44 331	-6 569	-112 664
Jääkmaksumus	50 673	418 784	23 393	886	3 045	27 324	0	496 781
Ostud ja parendused			5 200			5 200	2 500	7 700
Muud ostud ja parendused			5 200			5 200	2 500	7 700
Amortisatsioonikulu		-5 947	-8 526	-340	-1 470	-10 336	-104	-16 387
31.12.2017								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	52 315	1 698	17 088	71 101	8 621	610 943
Akumuleeritud kulum		-67 711	-32 248	-1 152	-15 513	-48 913	-6 225	-122 849
Jääkmaksumus	50 673	412 837	20 067	546	1 575	22 188	2 396	488 094

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
kapitalirent	15 206	10 340	4 866
Kapitalirendikohustised kokku	15 206	10 340	4 866

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
masinad ja seadmed	23 332	8 126	15 206
Kapitalirendikohustised kokku	23 332	8 126	15 206

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	15 206	23 393
Kokku	15 206	23 393

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
Kasutusrenditulu	12 578	8 100
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	8 300	3 200
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	150 220	152 566
Kokku	150 220	152 566

2017 aastal rentis OÜ Reiu Puhkekeskus välja äripinda Uus tn.10

OÜ AL Talent tulu 3200 eur
Eraisikud 4828 eur

Lao tn.10

OÜ Veranda tulu 3300 eur
OÜ Poeesia Labor 1250 eur

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	87 680	87 680		
Lühiajalised laenud kokku	87 680	87 680		
Kapitalirendikohustised kokku	15 206	10 340	4 866	
Laenukohustised kokku	102 886	98 020	4 866	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	69 893	69 893		
Lühiajalised laenud kokku	69 893	69 893		
Kapitalirendikohustised kokku	23 332	8 126	15 206	
Laenukohustised kokku	93 225	78 019	15 206	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 355	42 355
Võlad töövõtjatele	4 517	4 517
Maksuvõlad	534	534
Saadud ettemaksed	5 300	5 300
Tulevaste perioodide tulud	5 300	5 300
Kokku võlad ja ettemaksed	52 706	52 706

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 122	9 122
Võlad töövõtjatele	3 189	3 189
Maksuvõlad	3 134	3 134
Saadud ettemaksed	10 167	10 167
Tulevaste perioodide tulud	10 167	10 167
Kokku võlad ja ettemaksed	25 612	25 612

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Edasimüügiks ostetud kaupade eest	42 356	9 122
Kokku võlad tarnijatele	42 356	9 122

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Väljamaksmata töötasu	2 068	1 199
Arvestatud maksud töötasult	688	626
Arvestatud puhkusereserv	1 760	1 364
Kokku võlad töövõtjatele	4 516	3 189

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	4 473	4 473
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	196 599	210 339
Läti	774	1 002
Leedu	0	0
Soome	10 162	16 449
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 535	227 790
Kokku müügitulu	207 535	227 790
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük (ATV)	58 811	63 939
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	67 095	50 799
Enda kinnisvara üürileandmine	17 578	8 100
Muud	28 777	36 428
Mootorsõidukite hooldus ja remont	9 245	5 394
Spordiriiete müük	3 171	2 563
Mootorrattad, nende osad ja remont	22 858	60 567
Kokku müügitulu	207 535	227 790

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	0	1

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	137 121	162 361
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 009	2 124
Transpordikulud	1 082	7 832
Muud	711	1 510
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	139 923	173 827

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	137	295
Energia	6 848	5 908
Elektrienergia	5 985	4 766
Kütus	863	1 142
Mitmesugused bürookulud	2 252	3 486
Lähetuskulud	1 324	1 177
Riiklikud ja kohalikud maksud	412	412
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	250	0
Muud	35 580	21 063
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 803	32 341

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 217	15 415
Sotsiaalmaksud	5 820	5 210
Kokku tööjõukulud	23 037	20 625
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	2
Kokku muud ärikulud	1	2

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
intressitulu	0	0
intressikulu laenudelt	-48	0
intressikulu kapitalirendilt	-579	-853
muud	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-627	-853

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 680	69 893

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Osaühing Reiu Puhkekeskus (registrikood: 10755018) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PARTS	Juhatuse liige	26.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 243
Kokku	38 773
Katmine	
Kokku	38 773

juhatuse teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks
jätta aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 38773
jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 38773
toodud kasumijaotus on kinnitatud osaühingu üldkoosolekul 20.veebruari 2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulгимүүк	45311	61144	29.46%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	58811	28.34%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	22858	11.01%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12578	6.06%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulгимүүк	46471	9632	4.64%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	9245	4.45%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemүүк	45321	5951	2.87%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	5417	2.61%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	5000	2.41%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulгимүүк	46499	4459	2.15%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4092	1.97%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2723	1.31%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulгимүүк	46421	1580	0.76%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	1150	0.55%	Ei
Sporditarvete jaemүүк	47641	987	0.48%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	635	0.31%	Ei
Spordikaupade hulгимүүк (v.a. spordirõivad ja –jalatsid)	46492	454	0.22%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	417	0.20%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemүүк	47591	252	0.12%	Ei
Jalatsite hulгимүүк	46422	150	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Parts	36311114224		4473 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 440424
Mobiiltelefon	+372 5028005
E-posti aadress	reiu@reiu.ee
Veebilehe aadress	http://www.reiu.ee