

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Reiu Puhkekeskus

registrikood: 10755018

tänava/talu nimi, Lao tn 10/2-3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
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 kasvas 2016 aastal 227790 eurini mis on 2421 eur suurem kui 2015 aastal.

Käive jäi sisuliselt samaks

2017 aastal prognoosime kerget tõusu ettevõttele .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 430	637
Nõuded ja ettemaksed	30 572	30 188
Varud	184 635	171 678
Kokku käibevarad	221 637	202 503
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	496 781	513 087
Kokku põhivarad	496 781	513 087
Kokku varad	718 418	715 590
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	78 019	60 926
Võlad ja ettemaksed	25 612	15 265
Kokku lühiajalised kohustised	103 631	76 191
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	15 206	23 332
Kokku pikaajalised kohustised	15 206	23 332
Kokku kohustised	118 837	99 523
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 473
Ülekurss	536 645	536 645
Kohustuslik reservkapital	447	447
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 502	78 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 486	-4 232
Kokku omakapital	599 581	616 067
Kokku kohustised ja omakapital	718 418	715 590

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	227 790	225 396
Muud äritulud	1	4 150
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 827	-168 543
Mitmesugused tegevuskulud	-32 341	-26 016
Tööjõukulud	-20 625	-19 900
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 629	-17 164
Muud ärikulud	-2	-992
Ärikasum (kahjum)	-15 633	-3 069
Muud finantstulud ja -kulud	-853	-1 163
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 486	-4 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 486	-4 232

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, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekute.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4 aastat
transportvahendid	4 aastat
muu inventar	4 aastat
hooned	85 aastat

Rendid

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

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% osakapitali nimiväärtusest.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassa	113	41
Arvelduskontod	6 317	596
Kokku raha	6 430	637

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 072	2 072
Ostjatelt laekumata arved	3 115	3 115
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 043	-1 043
Muud nõuded	27 315	27 315
Laenunõuded	27 315	27 315
Ettemaksed	801	801
Tulevaste perioodide kulud	801	801
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 188	30 188

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 461	3 115
ostjate laekumata arved	4 461	3 115
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 251	-1 043
Kokku nõuded ostjate vastu	3 210	2 072

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	182 028	171 678
müügiks ostetud kaubad	182 028	171 678
Ettemaksed varude eest	2 607	0
ettemaks hankijale	2 607	0
Kokku varud	184 635	171 678

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 447	1 004
Üksikisiku tulumaks	165	141
Sotsiaalmaks	465	399
Kohustuslik kogumispension	23	20
Töötuskindlustusmaksed	34	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 134	1 592

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	26 565	26 565
Kokku muud nõuded	26 565	26 565
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	27 315	27 315
Kokku muud nõuded	27 315	27 315

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	56 358	2 455	28 862	87 675	9 482	628 378
Akumuleeritud kulum		-49 870	-16 349	-888	-23 289	-40 526	-9 482	-99 878
Jääkmaksumus	50 673	430 678	40 009	1 567	5 573	47 149	0	528 500
Ostud ja parendused					1 751	1 751		1 751
Muud ostud ja parendused					1 751	1 751		1 751
Amortisatsioonikulu		-5 947	-8 308	-341	-2 568	-11 217	0	-17 164
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		1 750
Transpordivahendid		250
Muud masinad ja seadmed		1 500
Kokku		1 750

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
masinad ja seadmed	31 198	7 866	23 332
Kapitalirendikohustised kokku	31 198	7 866	23 332

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	23 393	31 701
Kokku	23 393	31 701

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	8 100	9 802
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 200	3 200
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	152 566	154 913
Kokku	152 566	154 913

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	53 060	53 060		
Lühiajalised laenud kokku	53 060	53 060		
Kapitalirendikohustised kokku	31 198	7 866	23 332	
Laenukohustised kokku	84 258	60 926	23 332	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 335	5 335
Võlad töövõtjatele	3 338	3 338
Maksuvõlad	1 592	1 592
Saadud ettemaksed	5 000	5 000
Tulevaste perioodide tulud	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	15 265	15 265

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Edasimüügiks ostetud kaupade eest	9 122	5 335
Kokku võlad tarnijatele	9 122	5 335

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Väljamaksmata töötasu	1 199	1 101
Arvestatud maksud töötasult	626	626
Arvestatud puhkusereserv	1 364	1 611
Kokku võlad töövõtjatele	3 189	3 338

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	4 473	4 473
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	210 339	182 961
Läti	1 002	1 108
Leedu	0	3 033
Soome	16 449	38 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 790	225 396
Kokku müügitulu	227 790	225 396
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük (ATV)	63 939	88 695
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	50 799	64 518
Enda kinnisvara üürileandmine	8 100	9 802
Muud	36 428	54 819
Mootorsõidukite hooldus ja remont	5 394	5 289
Sportiriide müük	2 563	2 273
Mootorrattad, nende osad ja remont	60 567	0
Kokku müügitulu	227 790	225 396

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	1 750
Muud	1	2 400
Kokku muud äritulud	1	4 150

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	162 361	140 983
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 124	6 340
Transpordikulud	7 832	19 896
Muud	1 510	1 324
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	173 827	168 543

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	295	0
Energia	5 908	6 560
Elektrienergia	4 766	4 480
Kütus	1 142	2 080
Mitmesugused bürookulud	3 486	2 438
Lähetuskulud	1 177	892
Riiklikud ja kohalikud maksud	412	422
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	786
Muud	21 063	14 918
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 341	26 016

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	15 415	14 873
Sotsiaalmaksud	5 210	5 027
Kokku tööjõukulud	20 625	19 900
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	992
Kokku muud ärikulud	2	992

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
intressitulu	0	0
intressikulu laenudelt	0	0
intressikulu kapitalirendilt	-853	-1 163
muud	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-853	-1 163

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69 893	53 060

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Osaühing Reiu Puhkekeskus (registrikood: 10755018) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PARTS	Juhatuse liige	19.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 486
Kokku	58 016
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 486
Kokku	-16 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	63939	28.07%	Jah
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	60567	26.59%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgemüük	45311	45930	20.16%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	9345	4.10%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8100	3.56%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	5417	2.38%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	5394	2.37%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	4869	2.14%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4783	2.10%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	4742	2.08%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgemüük	46471	4408	1.94%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulgemüük	46421	2563	1.13%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgemüük	46499	2236	0.98%	Ei
Sporditarvete jaemüük	47641	1959	0.86%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1890	0.83%	Ei
Spordikaupade hulgemüük (v.a. spordirõivad ja –jalatsid)	46492	1158	0.51%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	353	0.15%	Ei
Jalatsite hulgemüük	46422	137	0.06%	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