

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Reiu Puhkekeskus

registrikood: 10755018

tänava/talu nimi, Jõekalda tee 13
maja ja korteri number:

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80042

telefon: +372 4455206, +372 5028005

e-posti aadress: reiu@reiu.ee

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Ettemaksed	10
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	11
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 15 Saadud ettemaksed	14
Lisa 16 Osakapital	14
Lisa 17 Müügitulu	15
Lisa 18 Muud äritulud	15
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 21 Tööjõukulud	16
Lisa 22 Muud ärikulud	16
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 24 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

ettevõtte müügitulu vähenes 10,5 % s.o 32,2 tuhat eur.sellest mootorsõidukite müük vähenes 36,4 tuhat eur ja varuosade müük vähenes 7,4 tuhande eur võrra,peamiseks põhjuseks on lumetuleku hiline mine ja mootorsaanide müügi langus.

rohkem müüdi mööblit ja kodutarbeid +14,2 tuhat eur.

tegevuskulusid suutsime kokku hoida 7,4 tuhat eur ja finantskulud vähenesid 1,4 tuhat eur. ettevõtte laenukohustus vähenes 10,8 tuhande euro võrra.

2012 aastalt loodame 10 % käibekasvu .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 455	28 449	2
Nõuded ja ettemaksed	31 144	38 595	3,4,5,6,7
Varud	109 009	92 877	8
Kokku käibevara	148 608	159 921	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	532 867	538 627	9
Kokku põhivara	532 867	538 627	
Kokku varad	681 475	698 548	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 388	53 874	10,11
Võlad ja ettemaksed	60 238	54 753	12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	126 626	108 627	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 284	36 637	10,11
Kokku pikaajalised kohustused	13 284	36 637	
Kokku kohustused	139 910	145 264	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 474	16
Ülekurss	548 364	569 674	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 719	-21 311	
Kokku omakapital	541 565	553 284	
Kokku kohustused ja omakapital	681 475	698 548	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	274 846	307 024
Muud äritulud	1 902	4 687
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-229 819	-263 188
Mitmesugused tegevuskulud	-19 615	-27 058
Tööjõukulud	-17 992	-17 902
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 843	-20 289
Muud ärikulud	-381	-338
Ärikasum (kahjum)	-8 902	-17 064
Finantstulud ja -kulud	-2 817	-4 247
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 719	-21 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 719	-21 311

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 902	-17 064
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 843	20 289
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	74
Kokku korrigeerimised	17 843	20 363
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 451	-1 895
Varude muutus	-16 132	33 016
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 485	33 013
Laekunud intressid	6	13
Kokku rahavood äritegevusest	5 751	67 446
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 083	-3 451
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	16 093
Antud laenud	0	-1 598
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 083	11 044
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 383	4 736
Saadud laenude tagasimaksed	-32 127	-32 442
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 095	-22 691
Makstud intressid	-2 623	-3 949
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-200	-310
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 662	-54 656
Kokku rahavood	-19 994	23 834
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 449	4 615
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 994	23 834
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 455	28 449

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 474	620 846	447	-51 172	574 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-21 311	-21 311
Muud muutused omakapitalis		-51 172		51 172	0
31.12.2010	4 474	569 674	447	-21 311	553 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-11 719	-11 719
Muutused reservides	-1	1			0
Muud muutused omakapitalis		-21 311		21 311	0
31.12.2011	4 473	548 364	447	-11 719	541 565

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reiu Puhkekeskus 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. OÜ Reiu Puhkekeskus poolt kasutatavad arvestusmeetodid on vastavuses EV Raamatupidamise Toimikonna 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 eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaup võetakse arvele omahinnas, millele on lisatud otsekulud kauba soetamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4 aastat
transpordivahendid	4 aastat
muu inventar	4 aastat
hooned	80 aastat

Rendid

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 makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 564	2
Arvelduskontod	4 891	28 447
Kokku raha	8 455	28 449

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 670	11 087	4
Ostjatelt laekumata arved	56 516	62 755	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 846	-51 668	
Muud nõuded	27 162	27 162	6
Laenunõuded	27 162	27 162	
Ettemaksed	312	346	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 144	38 595	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	56 516	62 755
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 846	-51 668
Kokku nõuded ostjate vastu	3 670	11 087
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-51 668	-49 557
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	392	192
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 586	-3 447
Lootusetuks tunnistatud nõuded	16	1 144
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-52 846	-51 668

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 327	4 660
Üksikisiku tulumaks	131	133
Sotsiaalmaks	362	362
Kohustuslik kogumispension	8	
Töötuskindlustusmaksed	46	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 874	5 201

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	27 162	27 162		
Kokku muud nõuded	27 162	27 162		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	27 162	27 162		
Kokku muud nõuded	27 162	27 162		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	312	312		
Kokku ettemaksed	312	312		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	346	346		
Kokku ettemaksed	346	346		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	106 399	92 877
Ettemaksed varude eest	2 610	0
Kokku varud	109 009	92 877

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	129 957	2 167	19 611	151 735	9 982	692 938
Akumuleeritud kulum		-20 135	-79 397	-1 670	-14 797	-95 864	-5 307	-121 306
Jääkmaksumus	50 673	460 413	50 560	497	4 814	55 871	4 675	571 632
Ostud ja parendused					3 451	3 451		3 451
Muud ostud ja parendused					3 451	3 451		3 451
Amortisatsioonikulu		-5 947	-8 399	-276	-3 307	-11 982	-2 360	-20 289
Müügid			-16 167			-16 167		-16 167
Muud muutused			424		-424			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	87 052	2 167	22 638	111 857	9 982	653 060
Akumuleeritud kulum		-26 082	-60 634	-1 946	-18 104	-80 684	-7 667	-114 433
Jääkmaksumus	50 673	454 466	26 418	221	4 534	31 173	2 315	538 627
Ostud ja parendused			12 083			12 083		12 083
Muud ostud ja parendused			12 083			12 083		12 083
Kapitaliseeritud laenukulutused		-5 947	-7 018	-189	-2 529	-9 736	-2 160	-17 843
31.12.2011								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	99 135	2 167	22 638	123 940	9 982	665 143
Akumuleeritud kulum		-32 029	-67 652	-2 135	-20 633	-90 420	-9 827	-132 276
Jääkmaksumus	50 673	448 519	31 483	32	2 005	33 520	155	532 867

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		16 093
Transpordivahendid		16 093
Kokku		16 093

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	28 669	15 385	13 284	
Kapitalirendikohustused kokku	28 669	15 385	13 284	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	24 681	4 969	19 712	
Kapitalirendikohustused kokku	24 681	4 969	19 712	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	31 483	26 418
Kokku	31 483	26 418

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	34 078	34 078		
Swedbank	16 925	16 925		
Lühiajalised laenud kokku	51 003	51 003		
Kapitalirendikohustused kokku	28 669	15 385	13 284	
Laenukohustused kokku	79 672	66 388	13 284	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	16 778	16 778		
Swedbank	32 127	32 127		
Lühiajalised laenud kokku	48 905	48 905		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	16 925		16 925	
Pikaajalised laenud kokku	16 925		16 925	
Kapitalirendikohustused kokku	24 681	4 969	19 712	
Laenukohustused kokku	90 511	53 874	36 637	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	284 220	287 821
Kokku	284 220	287 821

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 645	44 412	13
Võlad töövõtjatele	5 157	5 140	14
Maksuvõlad	2 874	5 201	5
Saadud ettemaksed	1 562	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	60 238	54 753	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Edasimüügiks ostetud kaupade eest	50 645	44 412
Kokku võlad tarnijatele	50 645	44 412

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasu	929	927
Arvestatud maksud töötasult	561	548
Arvestatud puhkusereserv	3 667	3 665
Kokku võlad töövõtjatele	5 157	5 140

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaks	1 875	0
Tasutud käibemaks ettemaksetelt	-313	0
Kokku saadud ettemaksed	1 562	0

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	4 473	4 474
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	254 038	291 471
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	20 808	15 553
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 846	307 024
Kokku müügitulu	274 846	307 024
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük (ATV)	173 768	210 120
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	61 810	69 164
Enda kinnisvara üürileandmine	3 058	1 447
Muud	26 220	10 371
Mootorsõidukite hooldus ja remont	6 486	8 419
Spordiriie müük	3 504	7 503
Kokku müügitulu	274 846	307 024

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1 902	4 687
Kokku muud äritulud	1 902	4 687

Muud äritulud 1902 eur - aegunud ettemaksed mahakandmine, mis ei läinud realiseerimiseks

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	220 753	257 494
Müügi eesmärgil ostetud teenused	439	400
Transpordikulud	8 623	4 385
Muud	4	909
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	229 819	263 188

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	4 805	6 108
Elektrienergia	3 295	3 927
Kütus	1 510	2 181
Mitmesugused bürookulud	1 961	2 208
Lähetuskulud	1 438	2 866
Riiklikud ja kohalikud maksud	270	373
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 232	3 371
Muud	9 909	12 132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 615	27 058

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 394	13 329
Sotsiaalmaksud	4 598	4 572
Kokku tööjõukulud	17 992	17 901
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	74
Kahjum valuutakursi muutustest	0	251
Trahvid, viivised ja hüvitised	376	13
Muud	5	0
Kokku muud ärikulud	381	338

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	13
Intressikulud	-2 623	-3 949
Intressikulu laenudelt	-1 187	-2 021
Intressikulu kapitalirendilt	-1 436	-1 928
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-55
Muud finantstulud ja -kulud	-200	-256
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 817	-4 247

muu finantskulu on lepingutasu

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	34 078	16 778

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Reiu Puhkekeskus (registrikood: 10755018) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PARTS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 719
Kokku	-11 719
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-11 719
Kokku	-11 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	173768	63.22%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	61810	22.49%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	14164	5.15%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	6486	2.36%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	5692	2.07%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	4849	1.76%	Ei
Sporditarvete jaemüük	47641	3504	1.27%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3058	1.11%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	859	0.31%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	656	0.24%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4455206
Mobiiltelefon	+372 5028005
E-posti aadress	reiu@reiu.ee
Veebilehe aadress	http://www.reiu.ee