

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Reff OÜ

registrikood: 11407905

tänava/talu nimi, Vabaduse 26

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68204

e-posti aadress: ivo@reff.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	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	8
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 14 Tööjõukulud	10
Lisa 15 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Reff OÜ 2016.aasta tegevusaruanne

Reff OÜ põhitegevusalaks on mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük (tegevusala EMTAK: 45321).

Tulud, kulud ja kasum

2016.aasta müügitulu oli 1 230 980 eurot, millest 100 % moodustas mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük.

2016.aasta kasum oli 21 840 eurot.

Investeeringud

2016.aastal ei tehtud ühtegi investeeringut materiaalsesse põhivarasse.

Personal

Megasport Group OÜ juhatusele maksti tasu 5160 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017.aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal. 2017. aastal plaanime investeerida reff.ee e-poe arendusse, muutes kodulehe meie klientidele veelgi mugavamaks ning atraktiivsemaks. Soovime luua reff.ee kodulehel hulgimüügikeskkonna, kust edasimüüjad saaksid hankida endale vajalikud rehvid. Lisaks soovime laiendada motorehvide müügi osakaalu Eesti turul. Plaanime suurendada müüki läbi ekspordi meie naaberriikidesse.

2017. aastal soovime suurendada laoseisu ca 25 % võrra, et kiirendad tarneid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 198	23 050	2
Nõuded ja ettemaksed	11 013	0	3
Varud	69 698	42 442	5
Kokku käibevarad	136 909	65 492	
Kokku varad	136 909	65 492	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	70 739	21 162	
Kokku lühiajalised kohustised	70 739	21 162	
Kokku kohustised	70 739	21 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 378	31 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 840	10 185	
Kokku omakapital	66 170	44 330	
Kokku kohustised ja omakapital	136 909	65 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 230 980	754 922	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 125 860	-664 112	12
Mitmesugused tegevuskulud	-43 843	-43 826	13
Tööjõukulud	-39 439	-36 801	14
Ärikasum (kahjum)	21 838	10 183	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 840	10 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 840	10 185	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reff OÜ 2016. aasta (01.01.2016 - 31.12.2016) aruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel rakendatud põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud täies ulatuses muudesse ärikuludesse.

Varud

Varud võetakse arvesse nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse. Varude kulude kajastamisel kajastatakse olenevalt varude grupist kas otsemeetodit või keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1279 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
----------------------------	---------------------	----------------

Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	8 %	10 - 20 aastat
Seadmed	35 %	3 - 4 aastat
Sõidukid	20 - 40 %	2 - 5 aastat
Muu inventar	35 - 40 %	2 - 3 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1279 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

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 kulutused.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiletele otsustele.

Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
 b) tütareettevõtted;
 c) sidusettevõtted;
 d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näiteks emaettevõtte ülejäänud tütareettevõtted);
 e) tegev- või kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
 f) punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	34 473	21 569
Arvelduskontod	21 725	1 481
Kokku raha	56 198	23 050

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 042	6 042
Ostjatelt laekumata arved	6 042	6 042
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 671	4 671
Ettemaksed	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 013	11 013
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	6 042	0
Kokku nõuded ostjate vastu	6 042	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaabad	69 698	42 442
Kokku varud	69 698	42 442

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 671		
Üksikisiku tulumaks		411	385
Sotsiaalmaks		1 502	1 395
Kohustuslik kogumispension		29	28
Töötuskindlustusmaksed		81	78
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 671	2 023	1 886

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	65 757	14 528
Kokku võlad tarnijatele	65 757	14 528

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 959	2 978
Kokku võlad töövõtjatele	2 959	2 978

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	52 936	35 464
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	13 234	8 866
Kokku tingimuslikud kohustised	66 170	44 330

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 230 980	754 922
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 230 980	754 922
Kokku müügitulu	1 230 980	754 922
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	1 230 980	754 922
Kokku müügitulu	1 230 980	754 922

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	23 775	7 116
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 068 249	639 389
Energia	3 663	3 289
Kütus	3 663	3 289
Transpordikulud	30 173	14 318
Lähetuskulu	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 125 860	664 112

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	5 677	3 306
Mitmesugused bürookulud	4 377	3 945
Lähetuskulud	0	1 344
Koolituskulud	63	0
Masinate hooldus ja kasutusrent	6 850	6 747
Pangateenused	757	1 161
Reklaamikulud	16 695	13 483
Muud	9 424	13 840
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 843	43 826

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 704	28 727
Sotsiaalmaksud	7 735	8 074
Kokku tööjõukulud	39 439	36 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Reff OÜ (registrikood: 11407905) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO UKRIS	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 840
Kokku	63 218

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 840
Kokku	63 218

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1230980	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Ukris	38001175739	Valga linn, Valga maakond, Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ivo@reff.ee