

30. 06. 2005

.....lk. nr. 30486

[Handwritten signature]

2004. a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus " 01 " jaanuar 2004. a. lõpp " 31 "detsember 2004. a.

Ärinimi	OÜ REIU PUHKEKESKUS
Äriregistri kood	10755018
Juriidiline aadress	Jõekalda tee 13, Silla küla 80042 Pärnumaa , Paikuse vald

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

Interneti-kodulehekülg	http://www.reiu.ee
------------------------	---

Põhitegevusala	majutusteenused , mootorsõidukite rent
----------------	--

Lisatud dokumendid	Osanike nimekiri Audiitori järeloetus
--------------------	--

[Handwritten signature]

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	6,7
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11,12
Lisa 2 Maksuvõlad ja ettemaksed	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Omakapital	13
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	13
Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 7 Renditud varad	14
Lisa 8 Tehingud seotud osapoolitega	15
Lisa 9 Varud	15
Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	16
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	17

Ettevõtte lühiseloomustus ja kontaktandmed

OÜ Reiu Puhkekeskus peamiseks tegevusalaks on	ruumide rent, majutusteenus, mootorsõidukite rent
OÜ Reiu Puhkekeskus annab tööd	7 töötajale
Juriidiline aadress:	Jõekalda tee 13, Silla küla 80042 Pärnumaa, Paikuse vald
Äriregistri number:	10755018
Telefonid:	4 455 206 5 028 005
Mail:	reiu@reiu.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004



TEGEVUSARUANNE

2004. aastal oli OÜ Reiu Puhkekeskus realiseerimise netokäive 3,1 miljonit krooni.

2004. aastal töötas osaühingus keskmiselt 5,4 töötajat, nende palkade kogusumma oli 217,7 tuhat krooni. Tegevdirectori töötasu oli 9,6 tuhat krooni.

2004.a. oleme kööki laiendanud juurdeehituse näol ja sisehoovi paigaldatud kivitatega teed.
2004.a. anti Reiu Puhkekeskusele OY BRAND AB poolt Polarise ja Honda ATV esinduse õigus, seoses sellega on vajalik uue garaazi ehitus nende hoolduseks.
Esindusõigusega saamisega on meie käive 2004.a. märgatavalt suurenenud.

2005 aasta netokäibeks planeeritakse 3,5 miljonit krooni.



Raivo Parts
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6-15 toodud OÜ Reiu Puhkekeskus 2004.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
Juhatus liige

Pärnu, 20.veebbruar 2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS**31.12.2004 31.12.2003****AKTIVA****Käibevara**

Lisa nr

1.Raha ja pangakontod	5 757 928	114 217	6
3.Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	203 405	67 390	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-7 500	
Kokku 3.rühm	203 405	59 890	
4.Mitmesugused nõuded			6
Liisingnõuded	73 991		
Muud lühiajalised nõuded	560 000		
Kokku 4.rühm	633 991	0	9
6.Ettemaksed			
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded			
Muud makstud tulevaste per. kulud	20 964	16 096	
Kokku 6.rühm	20 964	16 096	
7.Varud			9
Ostetud kaubad müügiks	129 578		
Käibevara kokku	6 745 866	953 772	

Põhivara

10.Materiaalne põhivara			3
Masinad ja seadmed	1 181 008	588 507	
Muu inventar	63 431	18 059	
Põhivara kulum	-325 453	-75 503	
Kokku 10.rühm	918 986	531 063	
Põhivara kokku	918 986	531 063	

AKTIVA (vara) KOKKU	7 664 852	1 484 835	
----------------------------	------------------	------------------	--

PASSIVA**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Lisa nr

11.Võlakohustused			6
Lühiajalised liisingukohustused	386 950	91 878	
Tagatiseta võlakohustused	6 124 350	110 000	
Kokku 11.rühm	6 511 300	201 878	8
12.Ostjate ettemaksud kaupade eest	208	37 288	

13.Võlad tarnijatele			2
Tarnijate tasumata arved	481 408	107 708	
14. Muud lühiajalised kohustused	664	197	
15.Maksuvõlad	80 309	9 484	
16.Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	60 576	18 376	
Lühiajalised kohustused kokku	7 134 465	374 931	

Pikaajalised kohustused

19.Pikaajalised võlakohustused			6
Pikaajalised liisingukohustused	438 348	307 329	
Pikaajalised kohustused kokku	438 348	307 329	
Kohustused kokku	7 572 813	682 260	

Omakapital aktsiaseltsis

22.Aktsiakapital	60 000	60 000	4
23.Reservkapital			
27.Eelmiste per. jaotamata kasum	-20 994	-52 846	
28.Aruandeaasta kasum	53 033	31 852	
Omakapital kokku	92 039	39 006	
PASSIVA (kohustused) KOKKU	7 664 852	721 266	

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
1.Müügitulu	3 051 442	1 174 258	5
4.Muud äritulud	21 086	66 356	
Äritulud kokku	3 072 528	1 240 614	

ÄRIKULUD

5.Kaubad, toore, materjal	1 329 649	241 554	
6.Muud tegevuskulud	1 086 611	769 020	
7.Tööjõu kulud:			
7.a.Palgakulu	217 695	97 853	
7.b.Sotsiaalmaksud	72 922	32 784	
Kokku 7.osa	290 617	130 637	
8.Kulum			
8.1.Põhivara kulum	275 139	55 016	
Kokku 8.osa	275 139	55 016	
9.Muud ärikulud	64	256	
Ärikulud kokku	2 982 080	1 196 483	

Ärikasum	90 448	44 131	
-----------------	---------------	---------------	--

10.Finantstulu	9 176	77	
----------------	-------	----	--

11.Finantskulu	46 591	12 356	
----------------	--------	--------	--

Puhaskasum	53 033	31 852	
-------------------	---------------	---------------	--



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Ärikasum	90 448	44 131
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	275 139	55 016
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-21 076	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-277 961	-38 520
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	450 111	46 561
Makstud intressid	-46 591	-12 356
Kokku rahavoog äritegevusest	470 070	94 832

Rahavood investeerimistegevusest

Põhivara soetus	-203 296	-82 734
Põhivara müük	127 119	
Antud lühiajalist laenu	-560 000	
Liisitud ettevõttest välja	-118 644	
Laekunud liisingmakseid	44 653	
Saadud intressid	9 176	77
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-700 992	-82 657

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	6 014 350	50 000
Kapitalirent kaupade ostmiseks	52 875	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-192 592	-13 435
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 874 633	36 565

Rahavood kokku

5 643 711 48 740

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

114 217 65 477

Raha ja raha ekvivalentide muutus

5 643 711 48 740

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

5 757 928 114 217



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksiakapital nominaal- väärtuses	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku oma- kapital
31.12.2002	60 000		-53 916	1 070	7 154
Aruandeaasta kasumi kandmine eelmist perioodide jaotamata kasumisse ja reservkapitali			1 070	-1 070	0
Aruandeaasta kasum				31 852	31 852
31.12.2003	60 000	0	-52 846	31 852	39 006
Aruandeaasta kasumi kandmine eelmist perioodide jaotamata kasumisse ja reservkapitali			31 852	-31 852	0
Aruandeaasta kasum				53 033	53 033
31.12.2004	60 000	0	-20 994	53 033	92 039



Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Reiu Puhkekeskus 2004.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 riigiseaduse 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

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	31.12.2003		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		56 196		661
Üksikisiku tulumaks		7 105		2 232
Sotsiaalmaks		15 840		6 124
Töötuskindlustusmakse		720		281
Pensionikindlustusmakse		448		186
Kokku		80 309		9 484

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad, Seadmed	Muu Inventar	Kokku
Aasta alguseks	588 507	18 059	606 566
Sissetulek	723 732	45 372	769 104
S.h. kapitali- rendiga	655 875		655 875
Väljaminek (müük)	131 231		131 231
Aasta lõpuks	1 181 008	63 431	1 244 439
Aruandeaasta kulum	263 940	11 199	275 139
Kulum aasta lõpuks	308388	17065	325453

Lisa 4. Omakapital

OÜ Reiu Puhkekeskus osakapitali suurus on 60 000 krooni, mis koosneb kolmest osast. Iga osa 100 krooni annab osanikule ühe hääle.
OÜ Reiu Puhkekeskus põhikirjajärgseks maksimumkapitaliks on 160 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu

	2004.a.	2003.a.
Netokäive Eesti Vabariigis	3 051 442	1 174 258
s.h. Polarise ja Honda ATV müük	1 238 941	

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Transpordi- vahendid	KOKKU
Kohustus seisuga 31.12.2004	825 298	825 298
s.h maksetähtajaga 2005	386 950	386 950
s.h maksetähtajaga 2006	218 743	218 743
s.h maksetähtajaga 2007	174 526	174 526
s.h maksetähtajaga 2008	45 079	45 079
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	282 659	282 659
Aruandeperioodil makstud intressid	41 341	41 341
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	6,35%	
Varade soetusmaksumus	1 129 640	1 129 640
Varade bilansiline jääkväärtus	851 516	851 516

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirent

Kapitalirendi nõuded	Transpordivahendid
Nõuded seisuga 31.12.2004	86 114
s.h. maksetähtajaga 2005	86 114
Aruandeperioodil saadud põhiosamaksed	44 653
Aruandeperioodil saadud intressid	1 351
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu

Lisa 7. Renditud varad

Äritegevuseks on OÜ Reiu Puhkekeskus rentinud hoonestatud kinnistu AS Trinidad'ilt, asukohaga Jõekalda tee 13, Silla küla, Paikuse vald. Leping on sõlmitud tähtajatuna 3-kuulise kirjaliku etteteatamise tähtajaga. 2004.aastal on tasutud renditasu 182,3 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 31.12.03	Kohustus 31.12.03
AS Foxman	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte	42 567			
AS Trinidad	Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	450 804	57 060		
OÜ Foxsmile	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte		9 640	9 640	

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

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.12.2003	Saadud laen	Makstud	Saldo 31.12.2004
AS Trinidad	Juhatuse liikmega seotud ettevõtte		6 000 000		6 000 000
Raivo Parts	Juhatuse liige	110 000	14 350		124 350
Kokku		110 000	6 014 350		6 124 350

Lisa 9. Varud

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

Aasta lõpul oli inventeeritud kaubavarude seis:

Sõiduvahendid (ATV-d) 129 578 krooni

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 32 039 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 10 118 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 21 921 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

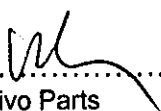
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-20 994
2004. aasta puhaskasum	53 033

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 32 039

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Reservkapitali moodustamiseks	2 000
Jätta 2004.a. jaotamata kasumiks	30 039

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 30 039

Toodud kasumijaotus on kinnitatud osaühingu üldkoosolekul 20.veebruaril 2005


.....
Raivo Parts
Juhatuses liige

Majandusaasta aruande allkiri

OÜ Reiu Puhkekeskus juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20.veebruaril 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse liige.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Raivo Parts	juhatuse liige	 _____	20. veebruar 2005

Audiitori järeldusotsus OÜ Reiu Puhkekeskus osanike koosolekule

Oleme auditeerinud osaühing Reiu Puhkekeskus 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2004. aasta majandustulemuseks 53'033 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2004 bilansimahuks 7'664'852 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte tegevjuhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Reiu Puhkekeskus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 22. juunil 2005. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea

OÜ Reiu Puhkekeskus osanike nimekiri

Ago Altjõe elukoht: Tehase 13, Raasiku alev, Harjumaa,
Isikukood: 36710110282
1 osa suurusega 20000 krooni, 200 häält

Ahti Rebane elukoht: Jõekalda tn 61a, Silla küla, Paikuse vald
Isikukood: 36303044231
1 osa suurusega 20000 krooni, 200 häält

Raivo Parts elukoht: Jõekalda tn.61, Silla küla, Paikuse vald
Isikukood: 36311114224
1 osa suurusega 20000 krooni, 200 häält
