

2006. a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

57940
Raidi Lumiste
PL.

Majandusaasta algus " 01 " jaanuar 2006. a. lõpp " 31 "detsember 2006. 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
--------------------	------------------

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	.....	
Juhatuse deklaratsioon	.....	4
Bilanss	.....	5,6
Kasumiaruanne	.....	7
Rahavoogude aruanne	.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad:		
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud		
arvestusmeetodid ja hindamiselused	.....	10,11
Lisa 2 Maksuvõlad ja-ettemaksed	.....	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	.....	12
Lisa 4 Omakapital	.....	12
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	.....	12
Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent	.....	13
Lisa 7 Renditud varad	.....	13
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	.....	14
Lisa 9 Varud	.....	14
Lisa 10 Finantssuhtarvud	.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	.....	16
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele	.....	17

TEGEVUSARUANNE

2006. aastal toimus osaühingus plaaniline äritegevus. Realiseerimise netokäive oli 4,7 miljonit krooni.

2006. aastal töötas osaühingus keskmiselt 7,8 töötajat, nende palkade kogusumma oli 456,9 tuhat krooni. Tegevdirektori töötasu oli 57,6 tuhat krooni.

Endiselt on veel plaanis ehitada garaaž ATV-de ja lumekelkude hooldustöödeks ning nende müümiseks. Garaaž on planeeritud Reiu Puhkekeskuse territooriumile.

2007 aasta netokäibeks planeeritakse 5,2 miljonit krooni.

Raivo Parts
Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5-15 toodud OÜ Reiu Puhkekeskus 2006.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
Juhatuse liige

Pärnu, 20.aprill 2007

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31.12.2006 31.12.2005

AKTIVA

Käibevara

Lisa nr

Raha	4 334 395	494 230	9
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	190 044	709 159	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		4 182	
Muud lühiajalised nõuded	400 000	4 000 000	
Ettemaksed teenuste eest	23 704	15 991	
Kokku	613 748	4 729 332	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	815 125	519 827	
Käibevara kokku	5 763 268	5 743 389	

Põhivara

Materiaalne põhivara			3
Maa	492 500	492 500	
Ehitised	2 754 273	2 790 986	
Masinad ja seadmed	1 207 541	1 332 511	
Muu materiaalne põhivara	141 794	9 333	
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	40 000		
Kokku	4 636 108	4 625 330	
Põhivara kokku	4 636 108	4 625 330	

AKTIVA (vara) KOKKU	10 399 376	10 368 719	
----------------------------	-------------------	-------------------	--

VL

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Lisa nr

Laenukohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	725 938	215 859	6
Lühiajalised laenud	8 630 000	8 500 000	8
Kokku	9 355 938	8 715 859	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijate	663 939	1 241 106	
Võlad töövõtjatele	94 373	84 035	
Maksuvõlad	141 424	33 011	2
Muud võlad		509	
Saadud ettemaksed	4 948		
Kokku	904 684	1 358 661	
Lühiajalised kohustused kokku	10 260 622	10 074 520	

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused			
Kapitalirendi kohustused	84 627	202 147	6
Pikaajalised kohustused kokku	84 627	202 147	
Kohustused kokku	10 345 249	10 276 667	

Omakapital aktsiaseltsis

Osakapital	60 000	60 000	4
Kohustuslik reservkapital	3 000	2 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	29 052	30 039	
Aruandeaasta kasum	-37 925	13	
Omakapital kokku	54 127	92 052	

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	10 399 376	10 368 719	
---	-------------------	-------------------	--

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
Müügitulu	4 717 393	4 878 471	5
Muud äritulud	137 978	6 669	
Äritulud kokku	4 855 371	4 885 140	

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 442 040	2 663 498	
Muud tegevuskulud	1 377 125	1 226 960	
Tööjõukulud			
Palgakulu	456 889	378 763	
Sotsiaalmaksud	152 145	126 737	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	608 718	623 424	
Muud ärikulud	4 275	9 411	
Ärikulud kokku	5 041 192	5 028 793	

Ärikasum	-185 821	-143 653	
-----------------	-----------------	-----------------	--

Finantstulud ja -kulud

Intressikulud	-45 690	-59 879	
Muud finantstulud-ja kulud	193586	203545	
Finantstulud- ja kulud kokku	147 896	143 666	

Kasum enne tulumaksustamist	-37 925	13	
------------------------------------	----------------	-----------	--

Ettevõtte tulumaks			
---------------------------	--	--	--

Aruandeaasta kasum	-37 925	13	
---------------------------	----------------	-----------	--

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2006	2005
Ärikasum	-185 821	-143 653
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	608 718	623 424
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-137 866	-2 958
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	220 286	-895 212
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-453 977	735 496
Makstud intressid ja lepingutasu	-47 190	-59 879
Kokku rahavoog äritegevusest	4 150	257 218

Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	-404 374	-4 831 443
Põhivara müük	532 839	504 633
Antud lühiajalist laenu	-400 000	-9 950 000
Laekunud lühiajalist laenu	4 000 000	6 510 000
Liisitud ettevõttest välja		73 991
Laekunud liisingmakseid		203 545
Saadud intressid	195 086	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 923 551	-7 489 274

Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	130 000	3 650 000
Tasutud laenud		-1 274 350
Kapitalirent kaupade ostmiseks	150 000	510 578
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-367 536	-917 870
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-87 536	1 968 358

Rahavood kokku	3 840 165	-5 263 698
-----------------------	------------------	-------------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	494 230	5 757 928
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 840 165	-5 263 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 334 395	494 230

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksiakapital nominaal- väärtuses	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku oma- kapital
31.12.2004	60 000		-20 994	53 033	92 039
Aruandeaasta kasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumisse ja reservkapitali		2 000	51 033	-53 033	0
Aruandeaasta kasum				13	13
31.12.2005	60 000	2 000	30 039	13	92 052
Aruandeaasta kasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumisse ja reservkapitali		1 000	-987	-13	0
Aruandeaasta kasum				-37 925	-37 925
31.12.2006	60 000	3 000	29 052	-37 925	54 127

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Reiu Puhkekeskus 2006.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 rp seaduse 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

Hooned -- 3 % 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	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		107 124	4 182	
Üksikisiku tulumaks		9 158		9 268
Sotsiaalmaks		23 232		22 021
Töötuskindlustusmakse		630		803
Pensionikindlustusmakse		1 280		919
Kokku		141 424	4 182	33 011

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Aasta alguseks	492 500	2 824 106	2 047 525	72 329	5 436 460
Sissetulek			835 078	139 390	974 468
S.h. kapitali- rendiga			677 883		677 883
Väljaminek			751 758		751 758
Aasta lõpuks	492 500	2 824 106	2 130 845	211 719	5 659 170
Kulum aasta lõpuks		69 833	923 304	69 925	1 063 062
Jääkmaksumus	492 500	2 754 273	1 207 541	141 794	4 596 108

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

	2006.a.	2005.a.
Netokäive Eesti Vabariigis	4 717 393	4 878 471
s.h. Polarise ja Honda ATV müük	2 534 457	2 732 531

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Transpordi- vahendid	KOKKU
Kohustus seisuga 31.12.2005	810 565	810 565
s.h maksetähtajaga 2007	725 938	725 938
s.h maksetähtajaga 2008	75 472	75 472
s.h maksetähtajaga 2009	9 155	9 155
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	435 324	435 324
Aruandeperioodil makstud intressid	45 690	45 690
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	6,35%	
Varade soetusmaksumus	1 493 446	1 493 446
Varade bilansiline jääkväärtus	773 149	773 149

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. 2006.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	60 138			
AS Trinidad	Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	215 076			
OÜ Foxsmile	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte		2 298		
AS Suve Auto	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte				
OÜ Foxkapital	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte				

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

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.12.2005	Saadud laen	Makstud	Saldo 31.12.2004
AS Trinidad	Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	8 400 000			8 400 000
Raivo Parts OÜ	Juhatuse liige	100 000	130 000		230 000
OÜ Foxkapital	Ettevõtte osanikuga seotud ettevõtte				
Kokku		8 500 000	130 000		8 630 000

Lisa 9. Varud

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

Aasta lõpul oli inventeeritud kaubavarude seis: 815 125 krooni

Lisa 10. Finantssuhtarvud

	2006.a.	2005.a.	2004.a.
Kasumiaruanne			
Müügitulu	4 717 393	4 878 471	3 051 442
Ärikasum	-185 821	-143 653	90 448
Puhaskasum	-37 925	13	53 033
Bilanss aasta lõpu seisuga			
Käibevara kokku	5 763 268	5 743 389	6 745 866
Põhivara kokku	4 636 108	4 625 330	918 986
Kohustused kokku	10 345 249	10 276 667	7 572 813
Omakapital	54 127	92 052	92 039
Omakapitali kordaja (%)	0,52	0,89	1,20
Juurdekasvutempod (%)			
Müügitulu	-3,30	59,87	159,86
Ärikasum	-29,35	-258,82	104,95
Puhaskasum	-391,73	-99,98	66,50
Omakapital	-58,80	0,01	135,96
Tulususe suhtarvud (%)			
Käibe ärirentaablus	-3,94	-2,94	2,96
Käibe puhasrentaablus	-0,80	0,00	1,74
Omakapitali puhasrentaablus	-51,89	0,01	80,94
Likviidsussuhtarvud			
Võlakordaja	0,99	0,99	0,99
Likviidsuskordaja	0,48	0,52	0,93
Maksevõime kordaja	0,56	0,57	0,95
Kiire maksevalmiduse tase	0,42	0,05	0,81
Personal ja palgad			
Töötajate arv perioodi lõpu seisuga	7	8	7
Keskmine töötajate arv	8	7	5
Palgakulu (tuh.krooni)	456,9	378,8	217,7
Põhivara käibekordaja	1,02	1,76	4,21
Aktsia bilansiline väärtus	18 042	30 684	30 680
Omakapitali kordaja	omakapital / passiva kokku * 100		
Käibe ärirentaablus	ärikasum / müügitulu * 100		
Käibe puhasrentaablus	puhaskasum / müügitulu * 100		
Omakapitali puhasrentaablus	puhaskasum / keskmine omakapital * 100		
Võlakordaja	kohustused / passiva kokku		
Likviidsuskordaja	käibevara-varad / lühiajalised kohustused		
Maksevõime kordaja	käibevara / lühiajalised kohustused		
Kiire maksevalmiduse tase	raha / lühiajalised kohustused		
Põhivara käibekordaja	müügitulu / põhivara keskmine maksumus		
Aktsia bilansiline väärtus	omakapital / aktsiate arv		

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	29 052
2006. aasta puhaskasum	- 37 925

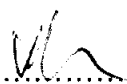
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: - 8 873

Juhatuse teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jätta 2006.a. jaotamata kasumiks	- 8 873
----------------------------------	---------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist - 8 873

Toodud kasumijaotus on kinnitatud osaühingu üldkoosolekul 20.aprillil 2007


.....
Raivo Parts
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkiri

OÜ Reiu Puhkekeskus juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20.aprilli 2007 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse liige.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Raivo Parts	juhatuse liige		20.04.2007

Lisaleht Äriregistrile

OÜ Reiu Puhkekeskus osanike nimekiri

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
2 osa suurusega 40000 krooni, 400 häält
