

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Reiu Puhkekeskus

registrikood: 10755018

tänava/talu nimi, Lao tn 10-3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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
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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	15
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	16
Lisa 21 Muud ärikulud	16
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 23 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Ettevõtte müügitulu kahanes 2015 aastal 225396 eur mis on 388924 eur väiksem kui 2014 .

Käive kahanes peamiselt masinate müügi arvel.

2016 aastal prognoosime kerget tõusu ettevõttele . Hakkasime lisaks ATV-de müügile tegelsma ka mootorrattaste müügi ja hooldusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	637	19 181	2
Nõuded ja ettemaksed	30 188	31 951	
Varud	171 678	177 357	8
Kokku käibevara	202 503	228 489	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	513 087	528 500	
Kokku põhivara	513 087	528 500	
Kokku varad	715 590	756 989	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 926	63 970	
Võlad ja ettemaksed	15 265	49 888	
Kokku lühiajalised kohustused	76 191	113 858	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 332	22 832	
Kokku pikaajalised kohustused	23 332	22 832	
Kokku kohustused	99 523	136 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 473	
Ülekurss	536 645	536 645	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 734	39 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 232	39 082	
Kokku omakapital	616 067	620 299	
Kokku kohustused ja omakapital	715 590	756 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	225 396	614 320
Muud äritulud	4 150	2 571
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 543	-496 654
Mitmesugused tegevuskulud	-26 016	-41 877
Tööjõukulud	-19 900	-18 693
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 164	-16 211
Muud ärikulud	-992	-3 145
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 069	40 311
Muud finantstulud ja -kulud	-1 163	-1 229
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 232	39 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 232	39 082

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 069	40 311
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 164	16 211
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 750	486
Kokku korrigeerimised	15 414	16 697
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 513	1 609
Varude muutus	5 679	39 519
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 623	-72 938
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	-13 086	25 200
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 751	-33 212
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 750	22 419
Antud laenud	-3 500	0
Antud laenude tagasimaksed	1 750	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 751	-10 793
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 070	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 614	4 733
Makstud intressid	-1 163	-1 071
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-160
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 707	3 502
Kokku rahavood	-18 544	17 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 181	1 272
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 544	17 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	637	19 181

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 473	536 645	447	39 652	581 217
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	4 473	536 645	447	39 652	581 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)				39 082	39 082
31.12.2014	4 473	536 645	447	78 734	620 299
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	4 473	536 645	447	78 734	620 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 232	-4 232
31.12.2015	4 473	536 645	447	74 502	616 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reiu Puhkekeskus 2015.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 arvestusmeetodidega.

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. Lootusetud nõuded on kantud kuluks.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on arvele võetud koos transportkuludega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Msinad ja seadmed	4 aastat
Transportvahendid	4 aastat
Muu inventar	4 aastat
Hooned	80 aastat

Kapitalirendiga soetatud transportvahendite eluiga on vastavuses rendiperioodiga.

Rendid

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

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.

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 ostmisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassa	41	10 830
Arvelduskontod	596	8 351
Kokku raha	637	19 181

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 688	5 688
Ostjatelt laekumata arved	12 368	12 368
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 680	-6 680
Muud nõuded	25 565	25 565
Laenunõuded	25 565	25 565
Ettemaksed	698	698
Tulevaste perioodide kulud	698	698
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 951	31 951

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 115	12 368
ostjate laekumata arved	3 115	12 368
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 043	-6 680
Kokku nõuded ostjate vastu	2 072	5 688
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-6 680	-13 634
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	225
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-501	-396
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 138	7 125
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 043	-6 680

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	171 678	177 357
müügiks ostetud kaubad	171 678	177 357
Ettemaksed varude eest	0	0
ettemaks hankijale	0	0
Kokku varud	171 678	177 357

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 004	2 338
Üksikisiku tulumaks	141	146
Sotsiaalmaks	399	387
Kohustuslik kogumispension	20	20
Töötuskindlustusmaksed	28	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 592	2 926

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	27 315	27 315
Kokku muud nõuded	27 315	27 315
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	25 565	25 565
antud laenud	25 565	25 565
Kokku muud nõuded	25 565	25 565

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	50 673	480 548	95 586	756	28 026	124 368	9 982	665 571
Akumuleeritud kulum		-43 923	-55 235	-756	-21 271	-77 262	-9 982	-131 167
Jääkmaksumus	50 673	436 625	40 351	0	6 755	47 106	0	534 404
Ostud ja parendused			30 234	1 699	1 279	33 212		33 212
Muud ostud ja parendused			30 234	1 699	1 279	33 212		33 212
Amortisatsioonikulu		-5 947	-7 671	-132	-2 461	-10 264	0	-16 211
Müügid			-22 905			-22 905		-22 905
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 750	22 419
Transpordivahendid	250	22 419
Muud masinad ja seadmed	1 500	
Kokku	1 750	22 419

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
masinad ja seadmed	38 813	15 981	22 832
Kapitalirendikohustused kokku	38 813	15 981	22 832

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	31 701	40 009
Kokku	31 701	40 009

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	9 802	10 394
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	3 200	3 200
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	154 913	157 259

Kokku	154 913	157 259
--------------	----------------	----------------

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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		
Kapitalirendikohustused kokku	31 198	7 866	23 332	
Laenukohustused kokku	84 258	60 926	23 332	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Raivo Parts	47 989	47 989		
Lühiajalised laenud kokku	47 989	47 989		
Kapitalirendikohustused kokku	38 813	15 981	22 832	
Laenukohustused kokku	86 802	63 970	22 832	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 129	39 129
Võlad töövõtjatele	2 833	2 833
Maksuvõlad	2 926	2 926
Saadud ettemaksed	5 000	5 000
Muud saadud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	49 888	49 888

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Edasimüügiks ostetud kaupade eest	5 335	39 129
Kokku võlad tarnijatele	5 335	39 129

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Väljamaksmata töötasu	1 101	1 027
Arvestatud maksud töötasult	626	589
Arvestatud puhkusereserv	1 611	1 217
Kokku võlad töövõtjatele	3 338	2 833

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	4 473	4 473
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 961	585 738
Läti	1 108	12 023
Leedu	3 033	0
Soome	38 294	16 559
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	225 396	614 320
Kokku müügitulu	225 396	614 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük (ATV)	88 695	437 049
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	64 518	122 307
Enda kinnisvara üürileandmine	9 802	10 394
Muud	54 819	31 105
Mootorsõidukite hooldus ja remont	5 289	9 378
Spordiriie müük	2 273	4 087
Kokku müügitulu	225 396	614 320

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 750	2 304
Muud	2 400	267
Kokku muud äritulud	4 150	2 571

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	140 983	478 230
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 340	1 434
Transpordikulud	19 896	14 671
Muud	1 324	2 319
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 543	496 654

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	6 560	5 622
Elektrienergia	4 480	4 650
Kütus	2 080	972
Mitmesugused bürookulud	2 438	2 600
Lähetuskulud	892	1 923
Riiklikud ja kohalikud maksud	422	348
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	786	172
Muud	14 918	31 212
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 016	41 877

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 873	13 953
Sotsiaalmaksud	5 027	4 740
Kokku tööjõukulud	19 900	18 693
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	2 790
Trahvid, viivised ja hüvitised	992	317
Muud	0	38
Kokku muud ärikulud	992	3 145

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
intressitulu	0	2
intressikulu laenudelt	0	0
intressikulu kapitalirendilt	-1 163	-1 071
muud	0	-160
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 163	-1 229

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 060	47 989

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Reiu Puhkekeskus (registrikood: 10755018) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PARTS	Juhatuse liige	29.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 232
Kokku	74 502
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 502
Kokku	74 502

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	88695	39.35%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	58986	26.17%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	33334	14.79%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9802	4.35%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	5605	2.49%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	5532	2.45%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	5417	2.40%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	5289	2.35%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	5000	2.22%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4830	2.14%	Ei
Sporditarvete jaemüük	47641	890	0.39%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	692	0.31%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	500	0.22%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	441	0.20%	Ei
Jalatsite hulgimüük	46422	250	0.11%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	108	0.05%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	25	0.01%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 440424
Mobiiltelefon	+372 5028005
E-posti aadress	reiu@reiu.ee
Veebilehe aadress	http://www.reiu.ee