

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Reimann Retked

registrikood: 10949260

tänavatalu nimi, Mikumärdi talu

maja ja korteri number:

küla: Saunja küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74636

telefon: +372 5114099, +372 5138289

e-posti aadress: info@retked.ee, meelisviik@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Reimann Retked on 06.mail 2003.a.registreeritud aktiivseid ökoturismi teenuseid pakkuv ettevõte.

Peamiseks tegevusalaks on seiklusürituste ja matkade korraldamine ning matkadest põhiosa moodustavad meresüstamatkad, mida pakutakse maist septembrini.

2015.a. müügitulu oli 26 015 eurot.

2016.aastaks on planeeritud müügitulu 40 000 eurot

.....
Juhatuse liige
Katri-Liis Reimann

.....
Juhatuse liige
Mart Reimann

.....
Juhatuse liige
Margus Reimann

Kuusalu vald, 22.juuni 2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 114	1 236
Nõuded ja ettemaksed	290	3 059
Kokku käibevara	3 404	4 295
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 532	26 643
Kokku põhivara	23 532	26 643
Kokku varad	26 936	30 938
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 635	4 488
Kokku lühiajalised kohustused	2 635	4 488
Kokku kohustused	2 635	4 488
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 650	4 650
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 289	17 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 149	4 195
Kokku omakapital	24 301	26 450
Kokku kohustused ja omakapital	26 936	30 938

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	26 015	46 684
Muud äritulud	2	13 148
Mitmesugused tegevuskulud	-19 756	-49 785
Tööjõukulud	-1 388	-795
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 783	-5 057
Muud ärikulud	-1 240	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 150	4 195
Intressikulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 149	4 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 149	4 195

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 150	4 195
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 783	5 057
Kokku korrigeerimised	5 783	5 057
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 769	6 853
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 853	-15 802
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 550	303
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 672	-1 439
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 672	-1 439
Kokku rahavood	1 878	-1 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 236	2 372
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 878	-1 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 114	1 236

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 650	511	17 095	22 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 195	4 195
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2014	4 650	511	21 289	26 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 149	-2 149
31.12.2015	4 650	511	19 140	24 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reimann Retked 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Reimann Retked kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel. Realiseeritud toodete kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu

loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 809		63 912	63 912		65 721
Akumuleeritud kulum	-1 809		-33 650	-33 650		-35 459
Jääkmaksumus	0		30 262	30 262		30 262
Ostud ja parendused		1 439		1 439		1 439
Amortisatsioonikulu		-384	-4 673	-5 057		-5 057
Muud muutused			-1	-1		-1
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 809	1 439	63 912	65 351		67 160
Akumuleeritud kulum	-1 809	-384	-38 324	-38 708		-40 517
Jääkmaksumus	0	1 055	25 588	26 643		26 643
Ostud ja parendused					2 672	2 672
Amortisatsioonikulu		-575	-4 674	-5 249	-534	-5 783
31.12.2015						
Soetusmaksumus		1 439	63 912	65 351	2 672	68 023
Akumuleeritud kulum		-959	-42 998	-43 957	-534	-44 491
Jääkmaksumus		480	20 914	21 394	2 138	23 532

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 037	593
Sotsiaalmaksud	351	202
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	1 388	795

Aruandeaastal ei olnud töötajaid ja juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

OÜ Reimann Retked (registrikood: 10949260) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRI-LIIS REIMANN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 149
Kokku	19 140
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 140
Kokku	19 140

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 149
Kokku	19 140
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 140
Kokku	19 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	26015	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katri-Liis Lepik	47609260210		868 EUR
Margus Reimann	37701150214		1891 EUR
Mart Reimann	37511060246		1891 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5138289
Mobiiltelefon	+372 5114099
E-posti aadress	info@retked.ee
E-posti aadress	meelisviik@gmail.com