

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Reisenton

registrikood: 11265440

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 388

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10914

telefon: +372 6576274

e-posti aadress: raamatupidamine@karupoegpuhh.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Intressikulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Majandusaasta peamised tegevused:

2016. aastal ettevõtte Karupoeg Puhh OÜ edasiarendamine.

Majandusaastal töötas konsolideerimisgrupis keskmiselt 44 töötajat, neile makstud tasud ilma sotsiaalmaksuta olid 408 404 eurot. Juhatuse liikmele makstud tasu majandusaastal ilma sotsiaalmaksuta oli 13 811 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

2017. aastal on firmal plaanis tütarettevõtte arendamine. Olemasolevate poodide arendamine ja jaeturul reklaamimine. Lisaks on eesmärk luua uusi kontakte erinevate mänguasjatootjatega välisriikides ja suurendada sortimenti. Soov on suurendada kliendibaasi ja käibemahtu lastekaupade ja mänguasjade jae- ja hulgimüügiturul. Tehakse tööd selle nimel, et arendada tütarettevõtte e-poe süsteemi ja kasvatada e-poe kliendibaasi.

2017. majandusaasta käibekasvu prognoosida ei osata, kuna välistegurid võivad mõjutada ettevõtte tulemust oluliselt. Siiski loodetakse käibe tõusu tänu hulgimüügi osakaalu suurendamisele.

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2016	2015
Käibe kasv	$(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015$	0,38	0,25
Kasumi kasv	$(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015$	-0,40	0,19
Maksevõime kordaja	$(\text{käibevara} - \text{varud}) / \text{lühiajalised kohustused}$	0,27	0,38
Võlakordaja	$\text{kohustused} / \text{varade maksumus}$	0,64	0,60
Puhasrentaablus	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}$	0,02	0,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 781	82 220	2
Nõuded ja ettemaksed	299 764	273 126	
Varud	1 346 971	1 040 335	4
Kokku käibevarad	1 687 516	1 395 681	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 134	3 387	
Nõuded ja ettemaksed	73 000	73 000	3
Materiaalsed põhivarad	314 981	223 642	5
Immateriaalsed põhivarad	8 133	11 822	6
Kokku põhivarad	397 248	311 851	
Kokku varad	2 084 764	1 707 532	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	453 361	504 550	7
Võlad ja ettemaksed	793 822	420 312	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 247 183	924 862	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	93 451	99 316	7
Kokku pikaajalised kohustised	93 451	99 316	
Kokku kohustised	1 340 634	1 024 178	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	3 931	
Ülekurss	153 650	153 650	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	520 310	421 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 545	99 101	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	739 317	678 179	
Vähemusosalus	4 813	5 175	
Kokku omakapital	744 130	683 354	
Kokku kohustised ja omakapital	2 084 764	1 707 532	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 860 221	2 071 926	10
Muud äritulud	506	13 454	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 692 228	-1 122 288	12
Mitmesugused tegevuskulud	-518 879	-443 400	13
Tööjõukulud	-537 693	-389 418	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 718	-11 963	
Muud ärikulud	-18 636	-16 685	15
Ärikasum (kahjum)	75 573	101 626	
Intressikulud	-13 432	-7 475	16
Muud finantstulud ja -kulud	1	4 950	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 142	99 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 142	99 101	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	62 545	99 101	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-403	4 050	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	75 573	101 626	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 718	11 963	
Kokku korrigeerimised	17 718	11 963	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 637	-86 612	
Varude muutus	-306 636	-367 591	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	362 918	61 831	
Muud rahavood äritegevusest	1 102	0	
Kokku rahavood äritegevusest	124 038	-278 783	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-105 297	-18 116	
Laekunud intressid	0	95	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-105 297	-18 021	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	403 072	701 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-400 036	-328 515	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-53 213	-29 342	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 877	-11 431	
Makstud intressid	-3 126	-4 098	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	9 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 180	336 614	
Kokku rahavood	-41 439	39 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 220	42 410	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 439	39 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 781	82 220	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2014	3 931	153 650	256	421 241	1 125	580 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)				99 101	4 050	103 151
31.12.2015	3 931	153 650	256	520 342	5 175	683 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)				62 545	-403	62 142
Muud muutused omakapitalis	-1 375			-32	41	-1 366
31.12.2016	2 556	153 650	256	582 855	4 813	744 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Reisenton OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud 100%-liselt ematettevõttele kuuluvate tütarettevõtjate finantsnäitajad. Ellimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

2016.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad osaühing Reisenton ning tema tütarettevõtete Karupoeg Puhh OÜ ja Illuste Mõis OÜ finantsnäitajad.

Ematettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtjasse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea

jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara

amortiseerimist ei peatata. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Piiramata kasutuseaga materiaalse põhivara ja amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem.

Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud. Kui väärtuse testi tulemusena selgub, et vara või varade grupi kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muu materiaalne põhivara	10
Immateriaalne põhivara	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud isikud on juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Aruande aastal oli seotud isikutega ostutehinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto pangas	14 753	38 048
Sularaha kassas	26 028	44 172
Kokku raha	40 781	82 220

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	284 450	284 450	
Ostjatelt laekumata arved	284 450	284 450	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 539	13 539	
Muud nõuded	74 775	1 775	73 000
Laenunõuded	73 000		73 000
Intressinõuded	1 775	1 775	
Kokku nõuded ja ettemaksed	372 764	299 764	73 000

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	263 373	263 373	
Ostjatelt laekumata arved	263 373	263 373	
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 956	7 956	
Muud nõuded	74 775	1 775	73 000
Laenunõuded	73 000		73 000
Intressinõuded	1 775	1 775	
Muud nõuded	22	22	
Kokku nõuded ja ettemaksed	346 126	273 126	73 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 345 489	1 016 264
Ettemaksed varude eest	1 482	24 071
Kokku varud	1 346 971	1 040 335

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa					Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	156 150	64 601	4 572	69 173	25 866	251 189
Akumuleeritud kulum	0	-16 940	-3 049	-19 989	-7 108	-27 097
Jääkmaksumus	156 150	47 661	1 523	49 184	18 758	224 092
Ostud ja parendused	9 000					9 000
Amortisatsioonikulu	0	-5 214	-736	-5 950	-3 500	-9 450
31.12.2015						
Soetusmaksumus	165 150	64 601	4 572	69 173	25 866	260 189
Akumuleeritud kulum	0	-22 154	-3 785	-25 939	-10 608	-36 547
Jääkmaksumus	165 150	42 447	787	43 234	15 258	223 642
Ostud ja parendused		6 583		6 583	98 784	105 367
Amortisatsioonikulu		-5 410	-356	-5 766	-8 263	-14 029
Muud muutused			-1	-1	2	1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	165 150	71 184	4 572	75 756	124 650	365 556
Akumuleeritud kulum	0	-27 564	-4 142	-31 706	-18 869	-50 575
Jääkmaksumus	165 150	43 620	430	44 050	105 781	314 981

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 000	8 219	13 219
Akumuleeritud kulum	-575	-3 808	-4 383
Jääkmaksumus	4 425	4 411	8 836
Ostud ja parendused	0	5 500	5 500
Amortisatsioonikulu	-1 000	-1 514	-2 514
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 000	13 719	18 719
Akumuleeritud kulum	-1 575	-5 322	-6 897
Jääkmaksumus	3 425	8 397	11 822
Amortisatsioonikulu	-1 000	-2 689	-3 689
31.12.2016			
Soetusmaksumus	5 000	13 719	18 719
Akumuleeritud kulum	-2 575	-8 011	-10 586
Jääkmaksumus	2 425	5 708	8 133

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	403 036	403 036			2%
Arvelduskrediit	44 460	44 460			
Lühiajalised laenud kokku	447 496	447 496			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	73 000		73 000		
Kapitalirendi tagasimaksed	26 316	5 865	20 451		
Pikaajalised laenud kokku	99 316	5 865	93 451		
Laenukohustised kokku	546 812	453 361	93 451		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	400 000	400 000			2%
Arvelduskrediit	97 673	97 673			
Lühiajalised laenud kokku	497 673	497 673			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	73 000		73 000		
Kapitalirendi tagasimaksed	33 193	6 877	26 316		
Pikaajalised laenud kokku	106 193	6 877	99 316		
Laenukohustised kokku	603 866	504 550	99 316		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	37 806	42 447
Kokku	37 806	42 447

Intress on pidevalt muutuv.

Arvelduskrediidi pandiks on vajadusel 160 000 euro ulatuses kaup ja ülejäänud osa tagab E-Service AS.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	590 534	590 534
Võlad töövõtjatele	71 651	71 651
Maksuvõlad	116 476	116 476
Muud võlad	14 058	14 058
Intressivõlad	13 719	13 719
Muud viitvõlad	339	339
Saadud ettemaksed	1 103	1 103
Kokku võlad ja ettemaksed	793 822	793 822
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	272 107	272 107
Võlad töövõtjatele	48 488	48 488
Maksuvõlad	94 027	94 027
Muud võlad	4 639	4 639
Intressivõlad	4 300	4 300
Muud viitvõlad	339	339
Saadud ettemaksed	1 051	1 051
Kokku võlad ja ettemaksed	420 312	420 312

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	43 403	28 006
Puhkusetasude kohustis	28 248	20 482
Kokku võlad töövõtjatele	71 651	48 488

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 782 200	2 016 627
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	78 021	55 299
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 860 221	2 071 926
Kokku müügitulu	2 860 221	2 071 926
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mänguasjade müük	2 860 221	2 071 926
Kokku müügitulu	2 860 221	2 071 926

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	506	13 454
Kokku muud äritulud	506	13 454

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 686 324	1 118 053
Transpordikulud	5 904	4 235
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 692 228	1 122 288

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	190 109	163 010
Energia	10 634	10 889
Elektrienergia	7 175	7 214
Kütus	3 459	3 675
Veevarustusteenused	143	0
Mitmesugused bürookulud	26 390	27 024
Lähetuskulud	25 353	20 969
Koolituskulud	0	1 716
Riiklikud ja kohalikud maksud	898	563
Reklaam	139 640	86 985
Transpordikulud	5 703	9 192
Panga teenustasud	26 081	38 594
Kommunaalkulud	69 034	54 926
Messi kulud	9 089	0
Muud	15 805	29 532
Kokku mitmesugused tegevuskulud	518 879	443 400

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	408 404	294 109
Sotsiaalmaksud	129 289	95 309
Kokku tööjõukulud	537 693	389 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	44	30
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	41	30
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	18 020	16 652
Trahvid, viivised ja hüvitised	60	31
Muud	556	2
Kokku muud ärikulud	18 636	16 685

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	13 432	7 475
Kokku intressikulud	13 432	7 475

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	1	0
Saadud toetus	0	4 950
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	4 950

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 693	338	9 090	338
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15	489 121	206	482 225

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	0	0	397 000	397 000	2%

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	0	0	701 000	301 000	2%

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	358	77	142
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	295 653	0	304 367	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 243	794	19 375	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 811	5 083

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 508	1 508
Nõuded ja ettemaksed	1 775	1 775
Kokku käibevarad	3 283	3 283
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 056	5 943
Nõuded ja ettemaksed	73 000	73 000
Kokku põhivarad	78 056	78 943
Kokku varad	81 339	82 226
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 119	1 119
Kokku lühiajalised kohustised	1 119	1 119
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	73 000	73 000
Kokku pikaajalised kohustised	73 000	73 000
Kokku kohustised	74 119	74 119
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 551	5 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-887	-6
Kokku omakapital	7 220	8 107
Kokku kohustised ja omakapital	81 339	82 226

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	0	-6
Kokku ärikasum (-kahjum)	0	-6
Intressikulud	-887	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-887	-6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-887	-6

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-6
Kokku rahavood äritegevusest	0	-6
Kokku rahavood	0	-6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 508	1 514
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 508	1 508

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	5 557	8 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6	-6
31.12.2015	2 556	5 551	8 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-887	-887
31.12.2016	2 556	4 664	7 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2018

Osaühing Reisenton (registrikood: 11265440) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE PEETMAA	Juhatuse liige	01.02.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Reisenton osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Reisenton raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Reisenton finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise hea tavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Asumets

Vandeaudiitori number 105

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

02.02.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Reisenton (registrikood: 11265440) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN ASUMETS	Vandeaudiitor	02.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	520 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 545
Kokku	582 855

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Peetmaa	38003230263	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Anna-Liisa Peetmaa	49002240257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Krister Peetmaa	37612080311	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Merle Peetmaa	47809190220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6576274
E-posti aadress	raamatupidamine@karupoegpuhh.ee