

Majandusaasta aruanne

Riigi Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
06-07-2007

Loore ORMAK

Ärinimi	Tivoli Tuur OÜ
Äriregistri kood	10806945
Aadress	Aiandi tee 2-1, Haabneeme, Viimsi vald
Telefon	372 6 011 998
Faks	372 6 011 999
Elektronpost	
Põhitegevusala	meelelahutuse korraldamine tivoli pargi rent
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Lauri Viikna



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Lühiajalised kohustused	12
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Tingimuslikud kohustused	13
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	
Audiitori järeldusotsus	
Omanike nimekiri	



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tivoli Tuur OÜ asutati eraisiku poolt 17.09.2001.a. Tallinnas. Äriregistrisse kanti 02.10.2001.a..

Ühingu osakapitaliks on 40 000 Eesti krooni ja see on jagatud 1 osakuks.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu Tivoli Tuur OÜ põhilisteks ärituludeks 2006.a. jooksul oli tivoli pargi rent operaatorfirmale ja põhivara müügist.

2006. aastal moodustas Tivoli Tuur OÜ renditulu 4 436 706 Eesti krooni.

Osaühingu põhilisteks tegevuskuludeks olid põhivara omamisega seotud hooldus- ja jooksva remondikulud, põhivara amortisatsioon ja laenu intressid. Tivoli Tuur OÜ kahjumiks kujunes 2006.majandusaastal 585 356 Eesti krooni .

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 777 045 Eesti krooni. Investeeringust läks suurem osa tivolipargi parendamiseks. Planeeritavate investeeringute maht 2006.a.on 5 000 000 krooni, mis läheb investeeringuteks, et veelgi laiendada tivoli teenuste pakkumist..

Personal

Tööjõukulud seoses pargi hooldamise ja haldamisega olid 1 535 769 Eesti krooni.

Ettevõtte juhatuse liikmetele aruandeperioodi jooksul töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tivoli Tuur OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on veelgi efektiivsemalt kasutada olemasolevaid põhivarasid. Tõsine eesmärk on jõuda kahjumist välja. Seoses sellega hakatakse opereerima Viimsi peokeskuses ja käivitatakse lisaks tsirkusetuur ja sügisene tivolituur. Tõsta seoses liitumisega Euroopa Liiduga koostööpartnerite usaldust Tivoli Tuur OÜ suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Lauri Viikna

juhatuse liige

.....

13.05.2007

Juhatuse liige:

.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Tivoli Tuur OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tivoli Tuur OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Tivoli Tuur OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Lauri Viikna

juhatuse liige



13.05.2007

Juhatuse liige:



Bilanss**Varad***Lisa nr.* **31.12.2006** **31.12.2005**

Käibevara			
Raha ja pangakontod		242 408	1 738 298
Mitmesugused nõuded			
Lühiajalised nõuded seotud osapooltega	4	971 591	440 458
Muud lühiajalised nõuded			295
Ostjatelt laekumata arved		472	321 815
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	17 8587	68 967
Kokku			831 535
Käibevara kokku		1 232 329	2 569 833
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Kinnistu		5 000 000	
Transpordivahendid, masinad ja seadmed		730 997	655 115
Muu inventar		592 227	221 660
Materiaalne põhivara kokku		6 323 224	876 775
Põhivara kokku		6 323 224	876 775
Vara kokku		7 555 553	3 446 608

Juhatuse liige:



Kohustused ja omakapital	<i>Lisa nr.</i>	31.12.2006	31.12.2005
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		237 856	248 770
kokku		237 856	248 770
Mitmesugused võlad			
Muud lühiajalised kohustused	4	569 536	
Viitvõlad			
Maksuvõlad	6	54 182	3 148
Võlad töövõtjatele		85 016	3 760
kokku		139 198	6 908
Pikaajalised kohustused			
Vara väljaostu kohustus		3 997 224	
Kohustused kokku		4 943 814	255 678
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelm. per. jaotamata kasum (-kahjum)		3 153 095	- 2 676 217
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		- 585 356	5 823 147
Omakapital kokku		2 611 739	3 190 930
Kohustused ja omakapital kokku		7 555 553	3 446 608



Kasumiaruanne

		2006	2005
Müügitulu	5	4 436 706	3 310 239
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		- 4 637 663	3 398 073
Brutokasum (- kahjum)		- 200 957	- 87 834
Üldhalduskulud		149 052	147 483
Muud äritulud		25 424	6 541 722
Muud ärikulud		-	
Äri kasum (-kahjum)		-324 585	6 306 405
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		25 051	9
Intressikulud		281 418	154 437
Valuutakahjum		3 377	
Muud fin.kulud		1 027	1 821
Kokku finantstulud ja -kulud		- 260 771	167 478
Kasum , -kahjum		- 585 356	6 138 936
Tulumaks			315 789
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		- 585 356	5 823 147



Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 585 356	5 823 147
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	4	330 296	201 091
Põhivara müügist saadud tulu			- 6 541 722
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		379 229	- 319 082
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		121 358	119 974
Kokku rahavood äritegevusest		245 527	- 716 592
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara müük	4		7 725 105
Saadud intressid			
Väljaantud laenu		- 531 132	
Tagastatud laenu			53 542
Materiaalse põhivara ost	4	-777 045	- 692 516
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 1 308 177	7 032 589
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid			- 1 000 000
Kapitalirendi maksed		- 433 240	
Makstud laenu	5		- 3 796 488
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 433 240	- 4 796 488
RAHAVOOD KOKKU		- 1 495 890	1 573 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 738 298	165 247
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 1 495 890	1 573 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		242 408	1 738 298



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Dividendid Reservkapital	Kasum- kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	1 004 000	- 2 676 217	- 1 632 217
Väljakuulutatud dividendid		- 1 000 000		-1 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	0	5 829 312	5 829 312
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	3 153 095	3 197 095
Aruandeperioodi kasum	-		- 585 356	- 585 356
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	2 567 739	2 611 739

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

Tivoli Tuur OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2006 ja lõppes 31. detsember 2006. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodeil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodeil.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on sidusettevõtted, juhatuse liikmed või nende perede liikmed ning osühingu töötajad.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud soetusmaksumuses. Varude hindamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud vähemalt 10 000 kroonise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarse meetodi järgi. Ettevõttes kasutatava põhivara eeldatavad kasuliku eluea normid on järgnevad: hooned ja rajatised 13.aastat; masinad ja seadmed 5-7.aastat, muu inventar 5.aastat.



Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Tivoli Tuur OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstavast summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 6.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	67 448		68 967	-
Maksuvõlad	-	53 585	-	3 148
Kokku			68 967	3 148



Lisa 3. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Autod ja muud transpordi vahendid	Kinnistu	Masinad ja seadmed.	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2005	607 076			417 142	1 024 218
Soetused	528 141	5 000 000		499 523	6 027 664
31.12.2006	1 135 217	5 000 000		916 665	7 051 882
Akumuleeritud kulum					
31.12.2005	202 880	-		195 482	398 362
Arvestatud kulum	201 340	-		128 956	330 296
31.12.2006	404 220	-		324 438	728 658
Jääkväärtus					
31.12.2005	404 195			221 660	625 855
31.12.2006	730 997	5 000 000		592 227	6 323 224

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised nõuded- kohustused

Võlausaldaja	Kohustuste- nõuete saldo 31.12.2006	Lõplik tasumise tähtaeg	Intressimäär	2007.a. kuulub tasumisele- tagastamisele
Leifi Rahv.Meelel ah.OÜ	458 447	2007	4,59	458 447
Viimsi Mõis OÜ	513 144	2007	4,59	513 144



Kokku nõuded	971 591			971 591
Hansapank pikaajalised koh.(vara väljaost)	4 566 760	31.07.2014	5,13	569 536
Kohustused kokku	4 566 760			569 536

EUR- Euro

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Meelelah.ürituste korrald.	4 436 706	3 217 749
	-	-
Kokku	4 436 706	3 217 749

Piirkond	2006	2005
Eesti	4 436 706	3 217 749
Kokku	4 436 706	3 217 749

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte kasum seisuga 31.12.2005 moodustas **3 153 095** Eesti krooni., 2005.a.töötulemuste põhjal kujunes kahjumiks 585 356 Eesti krooni. Seega kasumijäägiks kujunes 31.12.2006.a,**2 567 739** Eesti krooni Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on **714 234** krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta **1 843 505** krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbulikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Juhatuse liige:



Juhatuses allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, ning osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Lauri Viikna

juhatuse liige


_____ 29.6.2007

Juhatuses liige:



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum
2006. aasta kahjum

3 153 095
- 585 356

Kokku kasum seisuga 31.12.2006:

2 567 739

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kahjum katta eelnevate perioodide kasumite arvelt ja välja maksta dividende 500 000 krooni.

Lauri Viikna

juhatuse liige

.....

29. 62007

Juhatus liige:



Tivoli Tuur OÜ

Tivoli Tuur OÜ

Osanike nimekiri

LAURI VIKNA



Juhatuses liige: