

OÜ Be Te Ge

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.juuli 2006

Majandusaasta lõpp: 30.juuni 2007

Ärinimi: OÜ BeTeGe

Äriregistri kood: 10091759

Aadress: Kolga Kuusalu vald 74604
Harjumaa

Põhitegevusala: Turismikataloogide
koostamine, toimetused

Tegevjuht: Jaan Masing

Majandusaastaruandeled on lisatud:
-osanike nimekiri
-kasumijaotuse otsus

Tallinn 2007

SISUKORD

Sisukord.....	2
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.....	3
2006-2007 majandusaasta tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise majandusaastaruanne 2006-2007.a.	
Juhatuse deklaratsioon.....	5
2006-2007.aastaruanne.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksude ettemaksed.....	10
Lisa 3 Ettemaksed tarnijatele.....	10
Lisa 4 Tarnijatele tasumata arved.....	10
Lisa 5 Maksuvõlad.....	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele.....	10
Lisa 7 Materiaalse põhivara liikumine.....	10
Lisa 8 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	11
Lisa 9 Neto realiseerimiskäive.....	11

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ BeTeGe juhatus on koostanud 2006/2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 13. novembril 2007. a juhatuse üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse esimees ja liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Jaan Masing	juhatuse esimees	
	liikmed	

OÜ BeTeGe tegevusaruanne majandusaastal 1. 07. 2006 – 30. 06. 2007

Aruandeperioodil jätkus “Ida -Viru matkajuhi” ja , “Lääne -Viru matkajuhi” tutvustamine ja müük.Kogu hooaja vältel toimusid reisirid ja matkad firmadega Bona Reisirid ja Raareisirid (giiditeenus).

Tegelesime maakonnakaartide täpsustamise, fotode valiku, skaneerimise ja töötuse, tõlkeprobleemide ning uue teatmiku kujunduse ja küljendusega. Oluline oli ka kõigi piirkonna turismiteenusepakkujate kontaktandmete kontrollimine ja soovijaile esitlustekstide koostamine.

Toimus ka hooajaks uute reisirarsruutide väljatöötamine, vanade korrigeerimine ja arutelud korraldajafirmadega.

OÜ BeTeGe-s oli 2006./ 2007. majandusaastal 2 palgalist töötajat,firma juhatuse liikmed, kellele arvestati töötasu kokku summas 49320 .- EEK

Põhivara i soetati summas 11441.-EEK.

OÜ BeTeGe juhataja ja juhatuse esimees Jaan Masing

Raamatupidamise majandusaastaruanne 2006-2007.a.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ BeTeGe juhatus on koostanud äriseadustikust lähtuvalt raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ BeTeGe jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006/2007 aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 13. novembril 2007.a.

juhatuse esimees

liige

OÜ BeTeGe
2006/2007 AASTAARUANNE

AKTIVA

		Kroonides	Lisa
KÄIBEVARA	<u>30.06.2007</u>	<u>30.06.2006</u>	
Raha ja pangakontod	115876	119381	1
Nõuded ostjate vastu			
-ostjate tasumata arved	16259	69436	
Muud nõuded	125000	125000	
Ettemakstud tulev.per.kulud			
-maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3152	4255	2
Varud			
-ostetud kaubad müügiks	11038	11038	
-ettemaksed tarnijatele	12125	0	3
KÄIBEVARA KOKKU	283450	329110	
MATERIAALNE PÕHIVARA			
-masinad,seadmed	106441	95000	
-maa ja ehitised	37600	37600	
-muu põhivara	52966	52966	
-Akumuleeritud põhivara kulum(-)	-167680	-149850	
PÕHIVARA KOKKU	29327	35716	7
AKTIVA KOKKU	312777	364826	

PASSIVA

KOHUSTUSED			
Tagatiseta võlakohustused	0	40000	
Tarnijatele tasumata arved	22119	19862	4
Maksuvõlad	2312	1818	5
Viitvõlad			
-Võlad töövõtjatele	5088	4171	6
-puhkuseraha	3260	7969	
Muud võlad	0	9097	
LÜHIAJALISED			
KOHUSTUSED KOKKU	32779	82917	
KOHUSTUSED KOKKU	32779	82917	
OMAKAPITAL			
Osakapital			
nominaalväärtuses	40000	40000	
Eelmiste perioodide			

jaotamata kasum	220221	68038
Kohustuslik reservfond	21688	21688
Aruande aasta kasum (kahjum -)	-1911	152183
KOKKU OMAKAPITAL	279998	281909
PASSIVA KOKKU	312777	364826

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	2007	Kroonides 2006	Lisa
Realiseerimise netokäive	225282	457916	9
muud tulud	168	50	

ÄRITULUD KOKKU	225450	457966
----------------	--------	--------

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal	67290	145824
Mitmesugused tegevuskulud	76645	95712
Tööjõukulud		
- Palgakulud	49320	34190
- Sotsiaalmaksud	16276	11283
Kulum		
- Põhivara kulum	17830	18774

ÄRIKULUD KOKKU	227361	305783
----------------	--------	--------

ÄRIKASUM (KAHJUM)	-1911	152183
-------------------	-------	--------

FINANTSTULUD

KASUM(KAHJUM)		
majandustegevusest	-1911	152183

ARUANDEAASTA

PUHASKASUM(KAHJUM)	-1911	152183
--------------------	-------	--------

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2007.a.kroonides

Rahavood äritegevusest

Käibekapital äritegevusest – käibekapitali muutus = neto
(v.a.raha ja pangakontod)

15919	-	7983	=	7936
-------	---	------	---	------

■ Rahavood investeerimistegevusest

0	-	11441	=	-11441
---	---	-------	---	--------

■ RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS	=	-3505
-------------------------------	---	-------

■ Käibekapital äritegevusest

Puhaskasum	-1911
Põhivara amortisatsioon	17830

Kokku	15919
-------	-------

■ Käibekapitali muutus

Ostjate tasumata arved	-53177
maksude ettemaksed	-1103
ettemaks tarnijatele	12125

Kokku	-42155
-------	--------

Tagatiseta võlakohustused	40000
Tarnijatele tasumata arved	-2257
Maksuvõlgadest	-494
Võlad töövõtjatele	3792
Muud võlad	9097

	Kokku	50138
KOKKU RAHAVOOGUDE MUUTUS KÄIBEKAPITALI MUUTUSTEST		7983

Omakapitali muutuse aruanne

		Kohustuslik reserv kap.	Eelmise perioodi jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	KOKKU
Osakapital					
Seisuga					
30.06.2005	40000	21688	-6696	74734	129726
30.06.2006	40000	21688	68038	152183	281909
30.6.2007	40000	21688	220221	-1911	279998

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

LISA 1 Raha ja pangakontod

	2007.a.	2006.a.
Sularaha kassas	45259	0
Pangakontod EEK	70617	119381
Kokku	115876	119381

LISA 2 Maksude ettemaksed

Bilansis on toodud ettemaksed summas 3152.-, mille moodustab käibemaks ja ettevõtte tulumaks.

LISA 3 Ettemaksed tarnijatele. Kirjel on toodud summas 12125.- lühiajaline võlg kahele firmale.

LISA 4 tarnijatele tasumata arved on summas 22119.-, mis on lühiajalised võlad erinevatele firmadele.

LISA 5 Maksuvõlad kokku summas 2312.- on lühiajalised võlad Maksuametile erinevate maksude osas.

LISA 6 Võlad töövõtjatele. Arvestatud, kuid bilansipäeva seisuga veel tasumata töövõtjatele summas 5088.-

LISA 7 Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara soetusmaksumus per. algul	Soetatud Müüdüd	Akumuleeritud põhivara kulum	Põhivara jääkväärtus
---------------------------------------	-----------------	---------------------------------	-------------------------

95000 masinad,seadmed	11441	0	97241	9200
37600 maa,ehitised	0	0	17473	20127
52966 muu põhivara	0	0	52966	0
kokku				
185566	11441	0	167680	29327

LISA 8 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt Laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 30000.- krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-masinad,seadmed	15,00%
-muu	20,00%
-ehitised	8,00 %

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on osaühing moodustanud reservkapitali.

LISA 9 Netorealiseerimiskäive

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste müüghinnast. Osutatud teenuste kajastamisel tuludena on lähtutud nõudest, et müügitehingu tulemuseks on tõenäoline hüvituse laekumine ostjalt.

■ Realisatsioon tegevusalade lõikes	2006-2007	2005-2006
kataloogide realisatsioon, reklaami müük	100%	100%

Firma osanike nimekiri

Nimi	isikukood	osakuid (EEK)	Aadress
Jaan Masing	35212070212	16000	Uuri 59-1, Kuusalu v. Harjumaa
Tiina Masing	45309210217	16000	Uuri 59-1, Kuusalu v. Harjumaa
Rauno Masing	37902060215	4800	Vilmsi 23-8, Tallinn
Madis Masing	38008020214	3200	Vana-Kalamaja 3-35, Tallinn

KASUMIJAOTUSE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	220221
aruandeperioodi kasum,(-kahjum)	-1911
reservfond	21688
katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt aruandeperioodi kahjum summas	1911
kanda järgmisse perioodi jaotamata kasum summas	218310

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ BeTeGe (registrikood: 10091759) 01.07.2006 - 30.06.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaan Masing (Juhatuse liige) - kinnitanud 06.12.2007