

21. 06. 2006

17.11. 59400

GW

**OÜ MATKAMEES
VILJANDI**

2005 A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Õuna 10 71004 Viljandi Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10967312
Telefon:	50 66 426
Faks:	-
E-mail:	-
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.-31.12
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

21.06.2006

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	12
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksud	12
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8 Lühiajalised kohustused	13
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	15



21.06.2006

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ MATKAMEES peamiseks tegevusaladeks on loodusmatkade korraldamine ja ökoturism; meelelahutusürituste ja puhkemajanduse korraldamine; vee- ja mootorsõidukite ost-müük, rentimine ja hooldus; spordivahendite ja tarvikute rentimine.

Juriidiline aadress:	Õuna 10 71004 Viljandi Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10967312
Telefon:	50 66 426
Faks:	-
E-mail:	-



21.06.2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ MATKAMEES tegutseb alates 2003 aasta augustist. Osatüingu põhitegevuseks on loodusmatkade korraldamine, ökoturism; meelelahutusürituste ja puhkemajanduse korraldamine; vee- ja mootorsõidukite ost-müük, rentimine ja hooldus; spordivahendite ja -tarvikute rentimine.

2005 aastal oli ettevõtte müügitulu 14 391 krooni.

2005 aasta lõppes kasumiga summas 40 055 krooni.

2005 aastal firmas töötajaid ei olnud. Juhatusel tasusid ei makstud.



21. juun. 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud OÜ MATKAMEES 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Matkamees on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



juhatuse liige
Anmar Pihlak

Viljandis, 21. juuni 2005.a.



21.06.2006

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	61 320	10 238
Nõuded ja ettemaksed			
Maksude ettemaksed	2,3	15 322	12 347
Kokku		15 322	12 347
Käibevara kokku		76 642	22 585
Põhivara			
Materiaalne põhivara		119 330	90 171
Kinnisvarainvesteering		0	45 000
Põhivara kokku	4	119 330	135 171
VARAD KOKKU		195 972	157 756
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	139 000	140 000
Võlad tarnijatele		0	839
Lühiajalised kohustused kokku		139 000	140 839
KOHUSTUSED KOKKU		139 000	140 839
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-23 083	0
Aruandeaasta kasum		40 055	-23 083
OMAKAPITAL KOKKU		56 972	16 917
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		195 972	157 756



21.06.2006

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	6	14 391	10 843
Muud äritulud		120 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	-70 068	-17 222
Muud tegevuskulud		-11 894	-13 494
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-12 374	- 3 222
Ärikasum		40 055	- 23 095
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		0	12
Finantstulud ja -kulud kokku		0	12
Aruandeaasta puhaskasum		40 055	- 23 083



21.06.2006

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	5	40 055	- 23 083
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	12 374	3 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-2 975	-12 347
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 839	839
Kokku rahavood äritegevusest		47 615	-31 369
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-41 533	-138 393
Materiaalse põhivara müük		45 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		3 467	-138 393
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	140 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	140 000
Rahavood kokku		51 082	-29 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		10 238	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	51 082	-29 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		61 320	10 238



21.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31. 12. 2004	40 000	0	-23 083	16 917
Muutused 2005.a.		0		0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	40 055	40 055
Saldo seisuga 31. 12. 2005	40 000	0	16 972	56 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ MATKAMEES aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.



21.06.2006

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 10-20 aastat |
| • Transpordivahendid | 5-10 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 3-5 aastat |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.



21.06.2006

F. Tulude arvestus

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



20.06.2006

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	57 831	6 521
Pangakontod	3 489	3 717
Raha ja pangakontod kokku	61 320	10 238

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed (lisa 3)	15 322	12 347
Kokku viitlaekumised ja ettemaksed	15 322	12 347

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 322	0	12 347	0
Kokku	15 322	0	12 347	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Kinnisvara- investeering	Renditud põhivara parendus kulud	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	45 000	48 116	42 055	135 171
2005. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	12 304	29 229	41 533
Põhivara müük	-45 000			-45 000
Amortisatsioonikulu	0	-5 327	-7 047	-12 374
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	0	60 420	74 506	134 926
Akumuleeritud kulum	0	-5 327	-10 269	-15 596
Jääkmaksumus	0	55 093	64 237	119 330



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

21.06.2006

Lisa 5 Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Lisa 6 Müügitulu

OÜ MATKAMEES müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

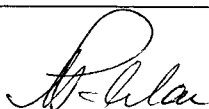
	31.12.2005	31.12.2004
Eesti	14 391	10 843
Kokku	14 391	10 843

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	56 972	6 152
Muud teenused	13 096	11 070
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	70 068	17 222

Lisa 8 Lühiajalised kohustused

	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajaline laen tagasimakse tähtajaga 31.detsember 2006.	139 000	140 000
Lühiajalised kohustused kokku	139 000	140 000



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

21.06.2006

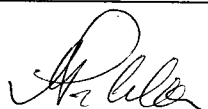
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ MATKAMEES äritegevus 2005.a. lõppes kasumiga summas 40 055 krooni. Juhatus otsus: kasumit mitte jagada.



Juhatus liige
Anmar Pihlak

20. juuni 2006



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

21.06.2006

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ MATKAMEES 2005.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku poolt 20. juuni 2006.a. otsusega, allkirjastamine 20. juuni 2006.a.



Juhatuse liige
Anmar Pihlak



21. juun. 2006

OÜ MATKAMEES osanike nimekiri, kes omavad üle 10% äriühingu osadest
2005.a. majandusaasta aruande kinnitamisel

ANMAR PIHLAK 37501276014
Õuna 10
Viljandi linn

1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni



Anmar Pihlak -juhatuse liige

20. juuni 2006.a.

21.06.2005

OÜ Matkamees osaniku otsus nr.1

Viljandis, 20.juunil 2005.a.

Olles tutvunud 2005.a. majandusaasta aruandega, otsustan:

- 1) kinnitada 2005.a. majandusaasta aruanne bilansimahuga 195 972 krooni ja kasumiga 40 055 krooni;
- 2) dividende ei maksta, erladisi reservfondi ei tehta.

Anmar Pihlak