

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIKAMOND
SIINSE TOLNUP

06.07.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE
2006

20 lk 76781
El

Junsi Puhkekeskuse OÜ

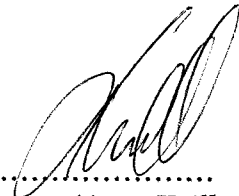
Äriregistri kood:	10999909
Aadress:	Laane küla, Kõpu vald 71201, Viljandimaa Eesti Vabariik
Telefon:	372 52 95 270
E-mail:	junsi@junsi.ee
Interneti kodulehekül:	www.junsi.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006– 31.12.2006
Põhitegevusala:	Turismiteenuse osutamine



Aimar Kuill
Juhatuses liige

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Kapitalirent	12
Lisa 5. Kasutusrent	13
Lisa 6. Laenukohustused.....	13
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed.....	14
Lisa 8. Müügitulu.....	15
Lisa 9. Kulud.....	15
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	18



Aimar Kuill
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

2006. aastal jätkas Junsi Puhkekeskuse OÜ (edaspidi PK) oma põhitegevusega, st aktiivse puhkuse teenuste osutamisega (atv- ja kanuumatkad, paintball, vibulaskmine, kämpingute ja sauna üürimine).

2006. aastal jätkas PK aktiivset koostööd Vanaõue Puhkekeskuse, Kopra talu, ning Peetrimõisa Villaga. Koostöös viimasega valmis kolm teenuste paketti, mille vastu on üha suurenev huvi. Koostöö Grand Hotell Viljandiga on käesolevaks ajaks katkenud.

2006. aasta lõpuks valmis PK puhkemaja infrastruktuur (parkla, veevõrk ja kanalisatsioon, välisvalgustus). Infrastruktuuri ehitust toetab Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Tehnilistel põhjustel ei saanud 2006.a valmis veevõrgi oluline osa puurkaev, mille valmimine lükkus seetõttu 2007. aastasse.

2006.aastal alustas PK majutusbaasi (puhkemajade) rajamise ettevalmistamist endise taluhoone lammutustöödega.

2006. aastal jätkas PK sama töökorraldusega nagu eelmisel aastal, mille hulgas ostab PK sisse matkajuhi ja muid tegevust tagavaid teenuseid.

2006. aastal vahetus PK juhatuse liige. Juhatuse liikmele tasu ei maksta.

2006. aastal on teenuste müügikäive kasvanud, jäädes siiski veel hooajaliseks. 2007.a ülesandeks ongi PK seadnud majutusbaasi esimese etapi (I puhkemaja) väljaehitamise eesmärgiga vähendada tegevuse hooajalisust ning tagada vajalik müügikäive aastaringsest.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

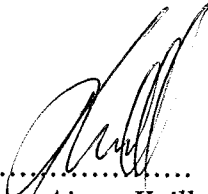
Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 esitatud Junsi Puhkekeskuse OÜ 2006.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Junsi Puhkekeskuse OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 29.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Junsi Puhkekeskuse OÜ on jätkuvalt tegutsev.

.....
Juhatus liige
Aimar Kuill

Tallinn, 29.06.2007


.....
Aimar Kuill
Juhatus liige

Bilanss

<i>(kroonides)</i>			
AKTIVA	<i>Lisa</i>	31.12.2006	31.12.2005
Raha		69 841	2 779
Nõuded ja ettemaksed	2	<u>162 960</u>	<u>39 168</u>
KÄIBEVARA KOKKU		232 801	41 947
Materiaalne põhivara	3	<u>2 142 889</u>	<u>1 636 020</u>
PÕHIVARA KOKKU		2 142 889	1 636 020
AKTIVA (VARAD) KOKKU		2 375 690	1 677 967
<i>(kroonides)</i>			
PASSIVA		31.12.2006	31.12.2005
Laenukohustused	6	863 091	108 937
Võlad ja ettemaksed	7	<u>516 766</u>	<u>68 268</u>
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 379 857	177 205
Pikaajalised laenukohustused	6	517 178	741 670
Muud pikaajalised võlad	6,10	<u>319 653</u>	<u>319 653</u>
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		836 831	1 061 323
KOHUSTUSED KOKKU		2 216 688	1 238 528
Osakapital nimiväärtuses		128 000	80 000
Registreerimata osakapital		0	48 000
Ülekurss		562 000	562 000
Kohustuslik reservkapital		550	0
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-251 111	-261 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)		<u>-280 437</u>	<u>10 996</u>
OMAKAPITAL KOKKU		159 002	439 439
PASSIVA			
(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		2 375 690	1 677 967

Kasumiaruanne

<i>(kroonides)</i>			
	<i>Lisa</i>	2006	2005
Müügitulu	8	585 476	529 666
Muud äritulud		0	330 988
		585 476	860 654
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-356 859	-247 002
Muud tegevuskulud	9	-261 845	-354 576
Tööjõukulud		0	-672
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-198 171	-190 869
Muud ärikulud		0	-79
ÄRIKASUM (KAHJUM)		-231 399	67 456
Finantstulud ja -kulud	9	-49 038	-56 460
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		-280 437	10 996

Rahavoogude aruanne

<i>(kroonides)</i>			
	<i>Lisa</i>	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-231 399	67 456
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	198 171	190 869
Tulu nõudest loobumisest		0	-330 998
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-123 792	13 936
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7	415 514	-2 196
Makstud intressid	9	-31 998	-24 046
Kokku rahavood äritegevusest		226 496	-84 979
Materiaalse põhivara soetus	3	-705 040	-152 357
Saadud intressid		14	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-705 026	-152 346
Saadud laenud	6	721 243	692 340
Laenude tagasimaksed		-95 884	-399 895
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	6	-79 767	-74 653
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		545 592	217 792
RAHAVOOD KOKKU		67 062	-19 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 779	22 312
Raha ja raha ekvivalentide muutus		67 062	-19 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		69 841	2 779

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>(kroonides)</i>					
	Osakapital	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Reserv	Jaotamata kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	40 000	240 000	0	-261 557	58 443
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	10 996	10 996
Reservkapitali suurendamine	0	48 000	322 000	0	0	370 000
Saldo 31.12.2005	40 000	88 000	562 000	0	-250 561	439 439
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	0	-280 437	-280 437
Reservkapitali suurendamine	0	0	0	550	-550	0
Osakapitali suurendamine	88 000	-88 000	0	0	0	0
Saldo 31.12.2006	128 000	0	562 000	550	-531 548	159 002

Seisuga 31.12.2006 on osäihingu osakapital nimiväärtustega 128 000 krooni.

29.12.2006 otsustati suurendada osakapitali rahalise sissemaksiga 20 000 krooni võrra ülekursiga 330 000 krooni.

Registrikanne omakapitali suurendamise kohta tehti 15.06.2007. Aruande kinnitamise seisuga on osakapital 1 osas nimiväärtusega 148 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

Junsi Puhkekeskuse OÜ 2006. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

B. Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Hoonestusõigus	20 aastat
Hooned ja rajatised	20 aastat
ATV ja UAZ	5 aastat
Kanuud	3 aastat
Muu põhivara	5 aastat

D. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

E. Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaline võlgnevus seotud isikutele on kajastatud nüüdisväärtuses.

F. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	<i>(kroonides)</i>	
	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	20 812	98
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Käibemaks	124 657	8 525
Muud lühiajalised nõuded		
Avansid hankijatele	205	55
Ettemaksed teenuste eest		
Auto rendimaksed	16 042	23 446
Kindlustus	1 076	6 955
Reklaam	168	89
	17 286	30 490
Nõuded ja ettemaksed kokku	162 960	39 168

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	(kroonides)				
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 260 409	587 730	52 519	38 722	1 939 380
Soetamine	7 578	0	6 500	690 962	705 040
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 267 987	587 730	59 019	729 684	2 644 420
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-83 797	-207 211	-12 352	0	-303 360
Arvestatud kulum	-60 864	-123 624	-13 683	0	-198 171
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-144 661	-330 835	-26 035	0	-501 531
 Jääkmaksumus 31.12.2005	 1 176 612	 380 519	 40 167	 38 722	 1 636 020
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 123 326	256 895	32 984	729 684	2 142 889

Kapitalirenditingimustel soetatud põhivara kohta vaata ka lisast nr 4.

Lisa 4. Kapitalirent

Junsi Puhkekeskuse OÜ rendib kapitalirenditingimustel 5 ATV'd.

	(kroonides)	
	31.12.2006	31.12.2005
Soetamismaksumus		
ATV	480 339	480 339
Soetamismaksumus kokku	480 339	480 339
 Akumuleerunud kulum		
ATV	-264 187	-168 119
Akumuleerunud kulum kokku	-264 187	-168 119
 Jääkmaksumus		
ATV	216 152	312 220
Jääkmaksumus kokku	216 152	312 220

Informatsioon kapitalirendi kohustuste kohta on toodud lisas nr 6.

Lisa 5. Kasutusrent

Junsi Puhkekeskuse OÜ rendib kasutusrenditingimustel 2 sõiduauto. Lepingute tähtajad on 2007 ja 2009 aastal.

	<i>(kroonides)</i>	
	2006	2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	73 807	65 234
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatketatavatest kasutusrendilepingutest	116 926	280 545
sh kuni 1 aasta	52 714	73 807
1-3 aastat	64 212	206 738

Lisa 6. Laenukohustused

	<i>(kroonides)</i>					
	Saldo	Tagasi maksta		Tagasi-		
	31.12.2006	12 kuud jooksul	üle 1 aasta	makse tähtaeg	Intressimäär	Lepingu alusvaluuta
					6 kuu EURIBOR	
Pangalaen	864 139	589 259	274 880	2012	+ 2%	EUR
Laen seotud isikult	189 691	189 691	0	2006	7%	EEK
Laen seotud isikult	150 000	0	150 000	2010	4,5%	EEK
Kapitalirendi kohustus	176 439	84 141	92 298	2008	5,35%	EUR
	1 380 269	863 091	517 178			

Informatsioon muude võlgnevuste kohta seotud isikutel on toodud lisas nr 10.

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	<i>(kroonides)</i>	
	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele		
Hankijatele tasumata summad	462 973	58 095
Võlad töövõtjatele		
Võlad aruandvatele isikutele	800	0
Maksuvõlad		
Ettevõtte tulumaks	0	1 420
Sotsiaalmaks	0	1 953
Maksuintressid	0	3
	0	3 376
Muud võlad ja saadud ettemaksed		
Laenuintressid	49 330	3 798
Viitvõlg	3 000	3 000
Ostjate ettemaksed	663	0
	52 993	6 798
Võlad ja ettemaksed kokku	516 766	68 269

Informatsioon maksude ettemaksete kohta on toodud lisas nr 2.

Lisa 8. Müügitulu

Müügituluna on kajastatud tulu ruumide rendist ürituste ning seminaride tarbeks ja korraldamiseks, ATV ja kanuu rent ning muud turismiteenusega seotud teenused.

(kroonides)

	2006		2005	
	kroon	%	kroon	%
Osutatud turismiteenused	553 316	95%	509 441	96%
Muud osutatud teenused	32 160	5%	20 225	4%
	585 476	100%	529 666	100%

Lisa 9. Kulud

Kasumiaruande kulukirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" on kajastatud järgmised kulugrupid:

(kroonides)

	2006		2005	
	kroon	%	kroon	%
Ostetud teenuste edasimüük	222 522	62%	182 538	73,90%
ATV hooldus ja kütus	80 729	23%	45 418	18,39%
Lasketiiru kulud	52 650	15%	16 970	6,87%
Kanuud	958	0%	2 076	0,84%
	356 859	100%	247 002	100,00%

Kasumiaruande kulukirjel "Muud tegevuskulud" on kajastatud järgmised kulugrupid:

(kroonides)

	2006		2005	
	kroon	%	kroon	%
Autokulud	119 271	46%	134 548	38%
Ostetud teenused	57 852	22%	100 819	28%
Halduskulu	40 943	16%	53 319	15%
Kindlustus	24 745	9%	19 514	6%
Reklaam	19 034	7%	46 376	13%
	261 845	100%	354 576	100%

Finantstulude ja -kulude all on kasumiaruandes kajastatud järgmised tulud ja kulud:

(kroonides)

	2006	2005
Intressikulud	-49 052	-56 471
Muud finantstulud ja -kulud	14	11
	-49 038	-56 460

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

(kroonides)

	Saldo	Tagasi maksta		Tagasi-		
	31.12.2005	12 kuud	üle 1 aasta	makse	Intressimäär	Lepingu
		jooksul		tähtaeg		alusvaluuta
Laen	236 745	236 745	0	2006	7%	EEK
Laen	152 276	0	152 276	2010	4,5%	EEK
Muu võlg	319 653	0	319 653	2025	7%	EEK
	708 674	0	471 929			

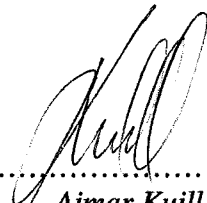
Laen seotud isikule on kajastatud bilansireal "pikaajalised laenukohustused" ning muu võlgnevus real "muud pikaajalised võlad".

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Junsi Puhkekeskuse OÜ 2006. a. aastaaruande allkirjastamine toimus 29.06.2007.

Juhatus:

.....
Juhatus liige
Aimar Kuill


.....
Aimar Kuill
Juhatus liige

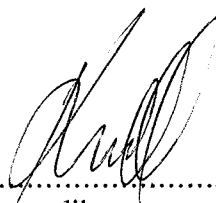
KAHJUMI KANDMISE ETTEPANEK

Junsi Puhkekeskuse OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda 2006. aasta kahjum edasi järgnevatele perioodidele.

(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-251 111
Aruandeaasta kahjum	-280 437
Kokku edasikantav kahjum seisuga 31.12.2006	-531 548

Juhatus:


.....
Juhatuses liige
Aimar Kuill

OSANIKE NIMEKIRI

Junsi Puhkekeskuse OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga oli alljärgnev:

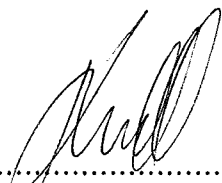
1. Toomas Tamme

Isikukood: 36505220255
Aadress: Saku, Harjumaa
Osa nimiväärtus: 128 000 kr

2. Merto Konsultatsioonide OÜ

Registrikood: 10909823
Aadress: Veerenni 39, Tallinn
Osa nimiväärtus: 20 000 kr

Juhatus:


.....
Juhatuse liige
Aimar Kuill