

OÜ Kaguring

OÜ KAGURING

2006.a.majandusaasta aruanne
Majandusaasta algus 01.01.2006, lõpp 31.12.2006

MAJANDUSKASVU
KASVU ARUANNE

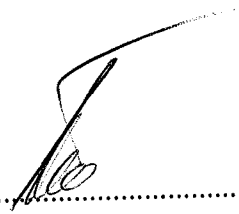
24.03.2007

13/11, 92514

✓

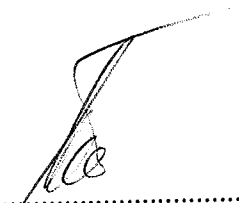
Ärinimi: OÜ Kaguring
Äriregistrikood: 11004828
Aadress: Männi 4, Räpina, Põlvamaa
Telefon: 50 55297
E-mail: teet.helm@neti.ee
Kodulehekülg: www.kaguring.ee
Põhitegevusala: turismiteenus osutamine, transporditeenus, kinnisvara
rent

Juhatus liige Teet Helm

Juhatus liige Teet Helm.....

Sisukord

1. Sisukord	2
2. Tegevusaruanne	3
3. Juhatuse deklaratsioon	4
4. 2006.a. raamatupidamise aruanne	
2.2 Raamatupidamisbilanss	5
2.3 Kasumiaruanne	6
2.4 Rahavoogude aruanne	7
2.5 Omakapitali muutuste aruanne	7
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud	
arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
1. Raha ja pangakontod	8
3. Nõuded ostjate vastu	9
4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	9
10. Materiaalne põhivara	10
13. Kasutusrent	11
14. Pikaajalised kohustused	11
15. Muud võlad	11
18. Müügitulu	11
20. Muud äritulud	12
21. Muud tegevuskulud (kasumiaruanne)	12
23. Muud ärikulud (kasumiaruanne)	12
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	12
Osanike nimekiri	13

Juhatuse liige Teet Helm.....

1. Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Kaguring OÜ põhitegevus 2006.a. oli maaturismi ja esmajoonelise puhkuse, vaba aja veetmise, vabas looduses töökoosolekute ja – seminaride korraldamine.

Erisuseks teiste samalaadsete ettevõtetega võrreldes on rõhuasetus ainulaadsete, Lämmi – ja Peipsi järvega seotud võimaluste ära kasutamine.

Põhitegevused:

1. Huvilaeva, mahutavusega 35 inimest, rent aktiivseks puhkuseks ja seminaride koosolekute jms korraldamiseks.
2. Veesuusatamise, veelaua sõidu, vettehüpete jne võimaluste pakkumine
3. Värskas vallas asuvas Järve talus vaba aja veetmise korraldamine, seminaride korraldamine, toitlustamine koostöös Diver Kaup OÜ -ga
4. Majutusteenus Järve talus

Tulud, kulud.

Kuna Kaguring OÜ on sisuliselt pere ettevõtte ja ei ole perele põhitegevuseks, jäid tulud oodatult tagasihoidlikuks. Omaniku laen on investeeritud firmasse kahjumi katteks. Ettevõtte jätkusuutlikkus on tagatud põhivara eeskujuliku korrashoiuga ja hooldusremontide teostamisega. Järve kinnistu tegelik väärtus on väga oluliselt kasvanud.

Tulud: - 164 762.-

Kulud: - 259 715.-

Kahjum – 94953.-

Personal

Ettevõtte käivitamine on nõudnud suuri investeeringuid ja sellest tulenevalt on püütud kulutuste osas maksimaalselt kokku hoida. Senikaua kui keegi pereliikmetest ei asu tegutsema osatühingus põhitöona, organiseeritakse tegevust vaba aja arvelt ja püsikulutusi tööjõule ei kavandata.

Tegevuse planeeritavad põhisuunad.

Käesolev aruanne hõlmab ajavahemikku alates 01.01. 2006.a. kuni majandusaasta lõpuni 31.12.2006.a.

Järgnevat 2007. aastaks olulisi investeeringuid ei kavandata. Oleme arvestanud pingelise majandusaastaga. Tulenevalt suhteliselt suurest laenukoormusest kavandame soodsate pakkumiste korral osalist põhivara müüki.

Juhatusel liige Teet Helm.....

2. Juhatusdeklaratsioon

OÜ Kaguring juhatus on koostanud äriseadustikust lähtuvalt 2006.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta koostamisel on lähtutud raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja tegevuse tulemusi. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnese bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatus hinnangul on OÜ Kaguring jätkuvalt tegutsev.

Teet Helm
Juhatusliige
25 juuni 2007

Juhatusliige Teet Helm.....

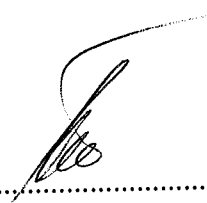
2.2 2006.a. raamatupidamise aruanne**Raamatupidamisbilanss**

	AKTIVA	31.12.06	31.12.05
	KÄIBEVARA		
	Raha ja pangakontod	9790	568
	Ostjatelt laekumata arved	0	5900
	Ettemaksed		
	Tulevaste perioodide kulud	165966	165966
	Käibevara kokku	175756	172434
	PÕHIVARA		
	Maa ja ehitised	400000	400000
	Masinad ja seadmed	1516476	1516476
	Muu inventar, tööriistad sisseseade		
	ja muud (soetusmaksumuses)	18000	18000
	Akumuleeritud põhivara kulum	-169913	-126257
	Lõpetamata ehitised	333588	328588
	Põhivara kokku	2113367	2136807
	AKTIVA KOKKU	2289123	2309241
	PASSIVA		
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
	Lühiajalised laenud	69221	19895
	Hankijatele tasumata arved	1	94
	Maksuvõlad	-1312	-1276
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	67910	18713
	PIKAJALISED KOHUSTUSED		
	Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	2178744	2250000
	PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2178744	2250000
	KOHUSTUSED KOKKU	2246654	2268713
	OMAKAPITAL OSAÜHINGUS		
	Omakapital nominaalväärtuses	400000	400000
	Ülekurss	100000	100000
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-362577	-294236
	Aruandeaasta kasum	-94953	-165235
	OMAKAPITAL KOKKU	42469	40528
	PASSIVA KOKKU	2289123	2309241

Juhatuse liige Teet Helm.....

2.3 Kasumiaruanne

ÄRITULUD		2006	2005
1.	Realiseerimise netokäive	164730	156590
4.	Muud äritulud	32	102
ÄRITULUD KOKKU		164762	156692
ÄRIKULUD			
5.	Kaubad, toore, materjal	0	0
6.	Mitmesugused tegevuskulud	88856	135386
8.	Kulum		
	a) põhivara kulum	28440	43656
9.	Muud ärikulud	158	258
ÄRIKULUD KOKKU		117454	179300
ÄRIKASUM		47308	-22608
11.	Finantskulud	142261	142627
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-94953	-165235

Juhatuses liige Teet Helm.....

2.4 Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevused		
Puhaskasum	-94953	-165235
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	+28440	+43655
Ostjatelt laekumata arved	+5900	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Võlad tarnijatele	-93	-2791
Maksuvõlad	-36	-1529
Lühiajalised laenud	+49326	+19895
Kokku rahavood äritegevusest	-11416	-106005
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	0	0
Masinad ja seadmed	0	0
Muu materiaalne põhivara	0	0
Lõpetamata ehitised	-5000	-106800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5000	-106800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laen kahjumi katteks	+96894	0
Saadud laenud	-71256	0
Kokku Rahavood finantseerimistegevusest	+25638	0
Rahajäägi muutus	+ 9222	-212805
Raha jääk 31.12.2005	568	213373
Raha jääk 31.12.2006	9790	568

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2006	400 000	100 000	500 000
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000	100 000	500 000

Juhatus liige Teet Helm.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhimõtted. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Kaguring kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja asendisse.

Finantskohustused on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajalise kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Materiaalse põhivara üleshindlust 2006.a. ei ole tehtud.

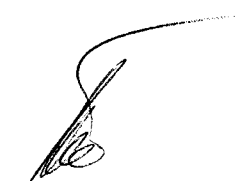
Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Rahavoo aruande äritegevuse osa on koostatud kaudsel meetodil, alustades puhaskasumist.

Lisa 1 Raha ja pangakontod (kroonides)

31.12.2006

Sularaha kassas	1165.-
Arvelduskonto Hansapangas	8125.-
Kokku:	9790.-

Juhatus liige Teet Helm.....

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu ja ettemaksed

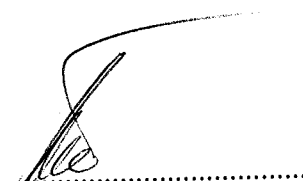
Nõuded ostjate vastu ei ole

Tulevaste perioodide kuluna on näidatud kasutusrendi esimene osamakse, summas 165 966.-

Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005				
	Ettemaks	Maksuvõlg	Intress	Ettemaks	Maksuvõlg	Intress
Käibemaks	1312			1276		11
Isiku tulumaks						2
Sotsiaalmaks						43
Töötuskindlustuse makse						3
Pensionikindlustuse makse						
Kokku:	1312			1276		59

Juhatuse liige Teet Helm.....



Lisa 10 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpeta mata ehitus	Akumuleeritud kulum	Kokku Soetusmaksumuses
Seis 01.01.2005	400 000	1 433 875	18000	221788		
Ostmine						
Valmistamine				106 800		
Akumuleeritud kulum		-126 257			-126257	
Jääkmaksumus 31.12.2005	400 000	1 390 219	18 000	328 588		2 136 807
Valmistamine				5000		
Akumuleeritud kulum		-154 697			-154697	
Jääkmaksumus 2006.a.	400 000	1 361 779	18 000	333 588		2 113 367

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil igakuuliselt.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljaläinud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine väljamineku kuul.

Keskmine kasulik tööiga ja amortisatsiooninormid on:

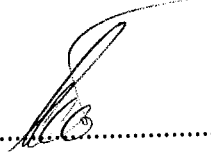
Hooned ja ehitised 10-33 .a. 2-10%

Masinad ja seadmed 3-10.a. 2-25%

Muu inventar 2-5.a. 5-10%

Väheolulise maksumusega põhivara on kuni 5000.- ning see kantakse ostmisel kuludesse.

Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta jooksul ei tehtud.

Juhatuse liige Teet Helm.....

Lisa 3.11 Kasutusrent

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiasuandes kuluna

Kasutusrendi makseid 2006.a. on tehtud 19 171.-

Lisa 14 Pikaajalised kohustused

Laenuandja	Kohustus 31.12.2006	Aastal 2007 tagastatav laen	Intressimäär aastas	Kohustuse lõpliku tasumise aasta
OÜ Famila	2 250 000.-	69 221.-	6%	2014

Lisa 15 Muud võlad

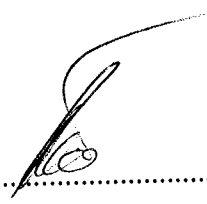
	31.12.2006	31.12.2005	
Lühiajalised võlad omanike ees	0	19895.-	
Kokku	0	19895.-	

Lisa 18 Müügitulu

2006.a.

Teenused

164 730.-

Juhatuse liige Teet Helm.....

Lisa 20. Muud äritulud

	2006	2005
Saadud Hansapanga intress	31	102

Lisa 21. Muud tegevuskulud (kasumiaruanne)

	2006	2005
Elekter	1037	2684
Muud teenused	21700	5933
Lähetuskulu	0	800
Kasutusrent	19171	18806
Majanduskulu	18979	64582
Kindlustus	13830	23939
Remondimaterjalid, tööriistad	14139	18641
Kokku	88856	135386

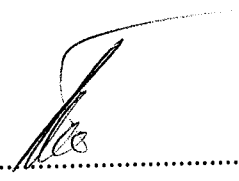
Lisa 23 Muud ärikulud (kasumiaruanne)

	2006	2005
Intressikulu	142261	142627
Kohalikud maksud	158	258
Kokku	142419	142885

Majandusaasta aruande lisad

OÜ Kaguring juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja aastaaruande lisadest. 2006.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kaguring osanike koosolek 25.juunil 2007.a.

Teet Helm
Juhatuse liige
25.juuni 2007

Juhatuse liige Teet Helm.....

Osanike nimekiri:

Nimi	Aadress	Isikukood	Osalus
Teet Helm	Räpina Männi 2 Põlvamaa	34912086525	80 %
Endel Ermel	Põlva vald Metste küla Põlva maakond	35208116511	20 %

Juhatus liige Teet Helm.....