

2007. Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Pilguse Mõis
Äriregistri kood	10679033
Aadress	Kaevu 5, 11622 Tallinn
Telefon	372 641 8868
Põhitegevusala	Pilguse mõisa külalistemaja haldamine
Põhitegevusala EMTAK kood	55101
Internetiaadress:	<u>www.pilguse.ee</u>
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Lisatud dokumendid	1. Kasumijaotuse otsus 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Lühiajalised kohustused	10
Lisa 6. Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 8. Osakapital	11
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	11
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	14

2007.majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Pilguse Mõis kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest. OÜ Pilguse Mõis juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ning vastavust OÜ Pilguse Mõis majandustegevusele ning finantsseisundile olulises osas.

OÜ Pilguse Mõis 2007.a. aruande kinnitas üldkoosolek Tallinnas, 12.06.2007.a.

Pilguse Mõis OÜ-l jätkus aktiivne majandustegevus 2007 suvel teenuste müügiga Pilguse mõisa kompleksis. Kogukäive moodustas 2007 majandusaastal 2 367 833 krooni ja kasum 19 446 krooni.

Pilguse Mõis OÜ töötajate arv 2007.aastal oli 4 ja juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele maksti aruandeperioodil juhatuse liikme- ja töötasu kokku 48 000 krooni.

Signe Arro,
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Pilguse Mõis 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 OÜ Pilguse Mõis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ❑ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ❑ Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Mul ei ole andmeid peale aastaaruandes esitamata oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- ❑ OÜ Pilguse Mõis on jätkuvalt tegutsev.

Signe Arro,
Juhatuse liige

Tallinnas, 12.06.2008.a.

BILANSS**AKTIVA (VARAD)**

Lisa nr.

31.12.2007

31.12.2006

KÄIBEVARA

RAHA PANGAARVEL		74 379	59 255
NÕUDED JA ETTEMAKSED	2, 3	363 784	215 504
VARUD		39 365	122 927

KÄIBEVARA KOKKU**477 528**

397 686

PÕHIVARA

FINANTSINVESTEERINGUD	4	35 000	-
KINNISVARAINVESTEERINGUD	4	428 000	428 000
MATERIAALNE PÕHIVARA	4	531 114	113 442

PÕHIVARA KOKKU**994 114**

541 442

AKTIVA (VARAD) KOKKU**1 471 643**

939 129

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

LAENUKOHUSTUSED	5, 10	442 387	200 000
VÕLAD JA ETTEMAKSED	3, 6, 10	389 127	397 667

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**831 514**

597 667

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

PIKAAJALISED LIISINGKOHUSTUSED	7, 15	279 221	-
--------------------------------	-------	----------------	---

KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED**14 974**

14 974

KOKKU KOHUSTUSED**1 110 735**

597 667

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	8	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		4 000	4 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	7	297 462	223 253
ARUANDEAASTA KASUM		19 446	74 209

KOKKU OMAKAPITAL**360 908**

341 462

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU**1 471 643**

939 129

KASUMIARUANNE

	Lisa nr.	01.01.-31.12.2007	01.01.-31.12.2006
<u>ÄRITULUD</u>			
MÜÜGITULUD	9	2 296 942	1 155 987
MUUD ÄRITULUD	4	70 891	315 551
<u>ÄRITULUD KOKKU:</u>		2 367 833	1 471 538
<u>ÄRIKULUD</u>			
KAUBAD JA TEENUSED EDASIMÜÜGIKS		471 270	356 448
MUUD TEGEVUSKULUD		1 215 094	609 725
TÖÖJÕUKULUD	10	595 336	382 271
PÕHIVARA KULUM	6	45 593	35 614
MUUD ÄRIKULUD		5 317	985
<u>ÄRIKULUD KOKKU:</u>		2 332 610	1 385 043
<u>ÄRIKASUM:</u>		35 223	86 495
<u>FINANTSTULUD JA -KULUD:</u>			
INTRESSITULUD JA -KULUD		-15 776	-12 285
<u>FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU:</u>		-15 776	-12 285
<u>ARUANDEAASTA KASUM:</u>		19 446	74 209

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(EEK)

01.01.-31.12.2007 01.01.-31.12.2006

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

ÄRIKASUM	35 223	86 495
KORRIGEERIMISED:		
sh. PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	45 593	35 614
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE MUUTUS	-148 280	-163 075
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD KOHUSTUSTE MUUTUS	-8 540	344 678
VARUDE MUUTUS	83 562	-5 103
KINNISVARAINVESTEERINGU ÕIGLASE VÄÄRTUSE MUUTUS	-	-252 800
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	7 558	45 809

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

PÕHIVARA SOETAMINE	-467 373	-31 500
PÕHIVARA MÜÜK	-	3 619
SAADUD INTRESSID	139	81
MAKSTUD INTRESSID	-15 915	-12 366
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-483 149	-40 166

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

SAADUD LAENUD	200 000	-
SAADUD LIISINGUD (KAPITALIRENTI)	432 108	-
LIISINGUTE (KAPITALIRENDI) PÕHIOSA TAGASIMAKSED	-141 392	-
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	490 716	-

RAHAVOOD KOKKU	15 124	5 642
-----------------------	---------------	--------------

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

LIKVIIDSED VARAD PERIOODI ALGUSES	59 255	53 613
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI LÕPUS	74 379	59 255
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	15 124	5 642

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital (nimiväärtuses)	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	223 253	267 253
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	74 209	
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	297 462	341 462
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	19 446	
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	316 908	360 908

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Pilguse Möis 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Pilguse Möis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama

soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	27 681	55 654
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Kokku	27 681	55 654

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksunõuded ning -kohustused on kajastatud bilansis alljärgnevalt:

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Kohustuslik pensionikindlustus	-	1 211	893	-
Üksikisiku tulumaks	-	9 684	-	7 468
Sotsiaalmaks	-	22 408	-	18 037
Töötuskindlustusmaks	-	538	-	421
Käibemaks	259 274	-	144 994	-
Ettevõtte tulumaks	-	-	-	143

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Kinnistu	Mitteamortiseeruv põhivara	Inventar	Bioloogilised varad	Kokku
Põhivara soetusmaksumuses 01.01.2007 kokku:	428 000	28 853	93 162	83 090	205 105
Põhivara ost/müük perioodis kokku:	-	-	357 516	40 000	397 516
Põhivara soetusmaksumuses 31.12.2007	428 000	28 853	450 678	123 090	602 621
Akumuleeritud kulum perioodi algul (-)	-	-	(91 662)	-	(91 662)
Perioodi kulum (-)	-	-	(54 981)	-	(54 981)
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus (-)	-	-	(71 507)	-	(71 507)
Põhivara jääkmaksumuses 31.12.2007	428 000	28 853	379 171	123 090	959 114
Põhivara soetusmaksumuses 31.12.2007	428 000	28 853	450 678	123 090	1 030 621

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

Omaniku ja juhatuse liikmetega seotud lühiajalised kohustused

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.12.2007	Saldo 31.12.2006
Signe Arro	juhatuse liige	200 000	93 026

OÜ Pilguse Mõis poolt saadud lühiajalised deposiidid on kajastatud alljärgnevalt:

Deponeerija	Intress p.a.	Jääk 31.12.2007	Jääk 31.12.2006	Tagastustähtaeg
OÜ AVENURM	0%	200 000	200 000	30.09.2009

Kasutusrent

Pilguse Mõis on soetanud endale kasutusrendi tingimustel sõiduauto

Kasutusrendikohustused *	2007.a.
Rendikohustus 31.12.2007	321 608
sh makseperiood kuni 1 a	42 387
sh makseperiood 1-5 aastat	279 221
Alusvaluuta	EUR
Maksetähtajad	Iga kuu
Fikseeritud intressimäär	6,80%

Lisa 6. Võlad ja ettemaksud

	Saldo 31.12.2007	Saldo 31.12.2006
Ostjate ettemaksed	29 471	95 089
Võlgnevus tarnijatele	282 741	106 642
Võlad töövõtjatele	43 050	23 962

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

	31.12.2007	31.12.2006
Jaotamata kasum	316 908	297 462
Tulumaksumäär	21%	22%**
Potentsiaalne tulumaks	66 551	65 442
Potentsiaalne netodividend	250 357	232 020

Juhul kui otsustatakse dividendide maksmine, siis dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse, ning tulumaksukohustust korrigeeritakse vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Lisa 8. Osakapital

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2007	1	40 000
Saldo 31.12.2007	1	40 000

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Kogu OÜ Pilguse Mõis poolt 2007.a. osutatud teenuste käive kogusummas 2 267 833 krooni toimus Eesti Vabariigis nagu ka eelneval, 2007.majandusaastal. Võrreldes 2006. aastaga (käive 1 155 987 krooni) oli müügitulu peaaegu sama. Teenuste tarbijateks olid Eesti ettevõtted ning

Eesti ja välisriikide eraisikud. Ettevõtte põhitegevusala EMTAK kood on 55101 (Hotellid).

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Juhatuse liikmetele makstud tasud

OÜ on aruandeaastal juhatuse liikmetele maksnud erinevaid tasusid (töötasu, juhatuse esimehe tasu, puhkusetasu) kokku 48 000 krooni. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta. Juhatuse liikmetel ei ole ka optsioone OÜ osade omandamiseks.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

<u>Osapoole nimi</u>	<u>Osapoole kirjeldus</u>	<u>Kohustus 31.12.2007.a.</u>
AVENURM OÜ	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	200 000
Signe Arro	juhatuse liige	200 000

* * * * *

Kasumi jaotamise ettepanek

Pilguse Mõis OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. majandusaasta kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kasum	297 462
2007. aasta puhaskasum	19 446

Jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2007.a. kokku 316 908 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1. Jätta jaotamata jaotamiskõlblik kasum summas 316 908 krooni

Jaotamata kasumi jääk 316 908 krooni.

Signe Arro,
Juhatuse liige

Tallinnas, 12.06.2008.a.

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Pilguse Mõis juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande on allkirjastanud kõik juhatuse liikmed.

Juhatus:

Signe Arro	juhatuse liige		12.06.2008
------------	----------------	-------	------------

Tiit Arro	juhatuse liige		12.06.2008
-----------	----------------	-------	------------

Pilguse Mõis OÜ osanike nimekiri:

1. Tiit Arro (isikukood 36209300236), eluk. Tallinn, 1 osa, nimiväärtusega 40 000.00 EEK

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing PILGUSE MÕIS (registrikood: 10679033) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiit Arro (Juhatuses liige) - kinnitanud 21.11.2008