

03-07-2006

12 lu 63253
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX



OÜ Psycho

2005.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2005.a. lõpp 31.detsembril 2005.a.

Äriregistri kood	10851963
Aadress	Nüpli küla Pühajärve Vald 67406 Valga Maakond
Telefon	372-5051015
Elektronpost	paap@paap.ee
Põhitegevusala	spordi - ja turismiteenus
Tegevjuht	Paap Kõlar
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

03-07-2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Maksud	8
Lisa 2 Eraldised	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	9
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10
Allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	11

Tegevusaruanne

03-07-2006

Oü Psycho tegutseb alates 2003 a. koolituse, turismi ja spordi valdkonnas.

Ettevõtte ei ole seotud ühegi kontserniga.

Kui esimesel tegevusaastal keskenduti suviste tegevustele välistingimustes Hiiumaal ja tegevus looduskeskkonnas jätkus 2004 a. talveperioodil Otepää lähistel, siis sarnane tegevuspaikade vahetus hooaegadest sõltuvalt on ka edaspidi pea aimuvõimalik Eesti kliimaatilisi tingimusi arvestades.

Selleks, et kasumlikkuse saavutamiseks kapriissetes ilmastikutingimustes ei peaks ohverdama elementaarseid olmetingimusi ning tervist, on eksistentsitingimuste parandamine hädavajalik.

Kuna planeeritud aktiivse puhkuse keskuste loomine nii suvises kui talvises tegevuspaigas on seotud ülejõu käivate investeeringutega, on jätkuvalt plaanis taotleda lisafinantseeringut projektipõhiselt EL struktuurivahenditest. Kahjuks pole lihtne ajastada ega sobitada erinevate meetmete võimalusi vajadustega.

Ristnas, Hiiumaal, RMK-ga sõlmitud hoonestusõiguse lepingu alusel on alustatud ehitustegevust.

Arengu- ja uurimisväljaminekutena on nii lõppenud kui järgneval majandusaastal planeeritud pisteliselt korraldada klientide rahulolu-uuringuid, mis ei toonud kaasa lisakulutusi. Edaspidi on kavas arendada senisest enam koostöösuhteid välispartneritega ning korraldada vastastikuseid töövisiite kogemuste vahetamise, kvalifikatsiooni tõstmise ja tootearenduse eesmärgil.

Koolitussektoris on jätkuvalt aktuaalne erinevate teemade ühendamise praktiliste oskuste ja põnevate tegevustega kus tähtsal kohal on seikluskavatuslikud ja motiveerivad elemendid ning erinevad riskide käsitlemise aspektid.

Järgnevatel aastatel on plaanis kasvatada tulusid põhiliselt turismiteenuste ja koolitussektoris ning investeerida vabad vahendid jätkuvalt inventari, tootearendusse, hoonestusse ning kvalifikatsiooni tõstmisse.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele ei ole aruandeaastal väljastatud tasusid ega soodustusi, garantiisid ega potentsiaalseid kohustusi.

Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud teenistuskohustuste lõppemisel soodustusi ja lisatasusid. Palgatöötajaid oli aruandeaastal kaks. Nende töötasu oli kokku 75900 krooni, juhatuse liikme töötasu oli 54000 krooni

Mitmesugused vajalikud teenused on ostetud sisse allhangetena, samuti on kasutatud FIE- de teenuseid.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole majandusaasta kestel omandanud või tagatiseks võtnud oma osasid.

Paap Kõlar  juhatuse liige

01.06.....2006

03-07-2006

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Psycho juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, lehekülgede 5 kuni 9, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Psycho jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Paap Kõlar  juhatuses liige

.....01. juuni.....2006

Raamatupidamise aastaaruanne

03-07-2006

Balanss

AKTIVA

(kroonides)	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		107386	189659
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad		5900	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	98343	78758
Kokku		104243	78758
Käibevara kokku		211629	268417
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	4	1470633	671473
Põhivara kulum	4	-213350	-36672
Põhivara kokku	4	1257283	634801
AKTIVA KOKKU		1468912	903218

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele		1781	39837
Maksuvõlad		5682	5922
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		5971	17927
Muud viitvõlad	8	410884	48430
Kokku		424318	112116
Lühiajalised kohustused kokku		424318	112116
Kohustused kokku		424318	112116

OMAKAPITAL

Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reserv		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3	747102	139186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3	253492	607916
Omakapital kokku		1044594	791102
PASSIVA KOKKU		1468912	903218

03-07-2006

Kasumiaruanne skeem 1

(kroonides)

Äritulud	Lisad	2 005	2 004
Müügitulu	3	1231908	1319575
Muud äritulud		0	759
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-493817	-556872
Muud tegevuskulud		-203402	-26353
Tööjõukulud			
Palgakulu		-75900	-69300
Sotsiaalmaks		-25419	-23221
Tööjõu kulud kokku		-101319	-92521
Muud ärikulud		-3200	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-176678	-36672
Ärikasum (-kahjum)			607916
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		253492	607916

03-07-2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	4	253492	607916
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
<i>Põhivara amort</i>	4	176678	+36672
Aritegevusega seotud nõuete muutus (+/-)		-25485	+71352
Äritegevusega seotud kohustuste muutus (+/-)		312202	-73518
Kokku rahavood äritegevusest		716887	642422
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	4	-799160	-671473
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-799160	-671473
Rahavood kokku		-82273	-29051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		189659	218710
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-82273	-29051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	107386	189659

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40000	5	87	143094	183186
Reservkapitali suurendamine		3995		-3995	0
Eelmiste perioodide kasum			139099	-139099	0
Aruande perioodi kasum				607916	607916
Saldo 31.12.2004	40000	4000	139186	607916	791102
Eelmiste perioodide kasum			607916	-607916	0
Aruande perioodi kasum				253492	253492
Saldo 31.12.2005	40000	4000	747102	253492	1044594

(kroonides)	Osade arv tk	Osakapital
Saldo 31.12.2004	1	40000
Saldo 31.12.2005	1	40000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

03-07-2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Psycho 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 Psycho kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas .

Tulude arvestus

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 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 1. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	98343	0	78758	0
Isiku tulumaks	0	1175	0	1574
Sotsiaalmaks	0	4257	0	4158
Töötuskindlustusmaks	0	250	0	190
Kokku	98343	5682	78758	5922

Lisa 2. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 1000594(2004: 747102) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 230137 (2004: 179304) krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 770457 (2004:567798) krooni.

Lisa 3. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Turismi ja sporditeenus	1231908	1319575
Kokku	1231908	1319575
Piirkond	2005	2004
Eesti	1231908	1319575
Kokku	1231908	1319575

. Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	671473
Akumuleeritud kasum	-36672
Jääkmaksumus	634801
2005. a toimunud muutused	
Ostud ja parendused perioodi jooksul	799160
Amortisatsioonikulu	-176678
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	1470633
Akumuleeritud kulum	-213350
Jääkmaksumus	1257283

Lisa 5. 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 osapooled on:

- Tegev juhtkond 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 hinnangul tehinguid seotud osapoolte vahel pole toimunud

OÜ Psycho

2005. a majanduskasum
TARTI MAJANDUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Kasumi jaotamise ettepanek

03-07-2006

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	747102
2005. aasta puhaskasum	253492

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005: 1000594

Juhatus otsustas kasumit mitte jaotada

Paap Kõlar, juhatuse liige

01.06

.....2006

OÜ Psycho

2005. a majandusaasta aruanne
TARTU MAAMAJANDUS-
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03-07-2006

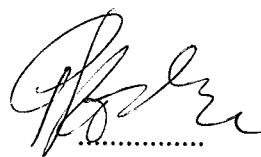
Juhatuses allkirjand 2005. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Psycho juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Paap Kõlar

juhatuse liige



01.06.2006

OÜ Psycho

2005. a majandusaasta aruanne
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03-07-2006

OÜ Psycho osanike nimekiri

REGISTRIOSAKONDI KODUKOHT

Paap Kõlar (ik.35410180210) elukoht Tallinn -üks osa nimiväärtusega 40000 eek