

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond 1749571
SISSE TULNUD nr.
" .. " .. a.
M

RAAMATUPIDAMISE

2002 AASTA

ARUANNE

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

ALGUS: " 01" jaan. 2002.A.
LÕPP: " 31" det. 2002.A.

ETTEVÕTTE NIMI: O/Ü Viitna Puhkekeskus

ÄRIREGISTRI KOOD/

ETTEVÕTTEREGISTRI NUMBER:

10196346

AADDRESS: Viitna 45202 Lääne-Virumaa

TELEFON: 055 30 627

JUHATUSE LIIKMED:

Pärtel Soidla
Ingrid Soidla

TEGEVJUHT: F

Pärtel Soidla

AUDIITOR:

Margit Kesküla

PÕHITEGEVUSALA : toitlustamine, majutus

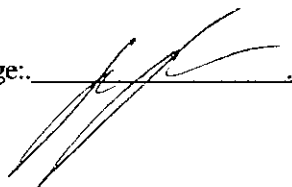
OMANDIVORM: eraomand



Sisukord

Tegevusaruanne	1
Raamatupidamise aruanne	2
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa . Põhivara	7
Lisa .Varud	8
Lisa .Maksuvõlad	9
Lisa .Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes	10
 Audiitori järeldusotsus	 11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
 Juhatuse allkirjad 2002.a.majandusaasta aruandele	 13

Juhatuse liige: _____



Tegevusaruanne

OÜ VIITNA PUHKEKESKUS asutati 1997.a. Firma põhitegevuseks oli ja on majutusteenused, toitlustamine, sportlike ja meelelahutuslike ürituste korraldamine ning muud puhkeaja veetmisega seonduvad teenused.

Aruandeaastal arengu-ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

OÜ Viitna Puhkekeskuse juhtkond usub, et võtmesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile.

Meie eesmärkideks 2003.aastal on säilitada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. Juhtkonna hinnangul on OÜ Viitna Puhkekeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus. OÜ Viitna Puhkekeskuse juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Tegevjuhi tasu oli 22200.- krooni. Keskmise töötajate arv aruandeaastal oli 16 ning palkade kogusumma 339718.- krooni



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 13 esitatud õu Viitna Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õu Viitna Puhkekeskuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.04.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- õu Viitna Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Ees-ju perekonnanimi
Juhatuse esimees

Päritel Seidla

Ees-ja perekonnanimi
Juhatuse liige

Ingrid Seidla

Ees-ja perekonnanimi
Juhatuse liige

Juhatuse liige:

[Handwritten signature]

Allkirjastatud identifitseerimise eesmärgil
Audiitor MARGIT KESKÜLA

[Handwritten signature]

BILANSS 2002.a.

AKTIVA

	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
Käibevara		
Raha ja pangakontod		
Kassa	7925	4129
Pank	16040	24331
Raha ja pangakontod kokku	23965	28460
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	0	62950
Varud		
Tooraine ja materjal	152337	25013
Varud kokku	152337	25013
Käibevara kokku	176302	116423

	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maksud ja seadmed	23472	0
(soet maks)		
Akumuleeritud põhivara kulum	-782	0
(miinus)		
Materiaalne põhivara kokku	22690	0
AKTIVA (VARA) KOKKU	198992	116423

PASSIVA

	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)	3	-
Võlakohustused kokku	3	-
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	29340	36369
Võlad hankijatele kokku	29340	36369
Maksuvõlad	40586	38508




Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	17	
Muud viitvõlad		
Viitvõlad kokku	17	
Lühiajalised kohustused kokku	69946	74877
Pikaajalised kohustused kokku	-	-
Kohustused kokku	69946	74877

Omakapital

Aktiivkapital (osakapital) nominaalväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 546	16 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 500	-15 307
Omakapital kokku	129 046	41546
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	198992	116423

KASUMIARUANNE

2002.a.

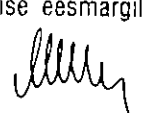
ÄRITULUD

	Aruande perioodil	Eelneval perioodil
1. Realiseerimise netokäive	2 789 825	2 485 745
Kokku äritulud	2 789 825	2 485 745

ÄRIKULUD

2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 916 308	1 845 622
3. Mitmesugused tegevuskulud	333334	282930
4. Tööjõu kulud		
a) palgakulu	339718	280077
b) sotsiaalmaksud	112192	92428
Tööjõu kulu kokku	451910	372505
Kulum: põhivara kulum ja väärtuse langus	782	0
Kokku ärikskulud	2 702 334	2 501 057
Ärikskasum (-kahjum)	87 491	-15 312

	Aruande perioodil	Eelneval perioodil
Finantstulud		
a) muud intressi- ja finantstulud	9	5
Kokku finantstulud	9	5
Kasum (kahjum) majandustegevusest	87 500	-15 307
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 500	-15 307
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	87 500	-15307

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruande-aastal	Eelmisel-aastal
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	87500	-15307
2. Põhivara amortisatsioon(+)	782	0
3. Kapitaliosaluse meetodid arvastatud kasum (+), kahjum (-)		
4. Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum -, kahjum +)		
5. Kasum (kahjum)põhivara likvideerimisest (kasum -,kahjum+)		
6. Kasum (kahjum) investeeringutest (kasum -, kahjum +)		
7. Käibevara (v.a raha) jääkide muutus	-64374	-334
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-,+)		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	62950	-62950
Mitmesugused nõuded (-,+)		
Viitlaekumised (-,+)		
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-,+)		
Varud (-,+)	-127324	62616
8. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-4931	22769
Võlakohustused (+, -)	3	
Ostjate (tellijate) ettemaksed (+, -)		
Võlad hankijatele (+,-)	-7029	11130
Mitmesugused võlad (+,-)		
Maksuvõlad (+,-)	2078	13505
Viitvõlad (+,-)	17	-1866
Lühiajalised eraldised (+,-)		
Muud ettemaksud tulevaste perioodide tulud (+,-)		
Kokku rahavood äritegevusest	18977	7128
(suurenemine +, vähenemine -)		
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara müügist tegelikult laekunud radasummad (+)		
2. Investeeringute müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)		
3. Investeeri- ja kasumiosalt deklareeritud dividendist kapitaliosaluse meetodil (+)		
4. Saadud varad põhivara mahakandmisest (+)		
5. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)	-23472	0
6. Põhivara rekonstrueerimisel tegelikult makstud rahasummad (-)		
7. Investeeri- ja rahasummad kapitaalehitusse (-)		
8. Investeeri- ja rahasummad aktsiatesse ja osakutesse (-)		
9. Pikaajalise väljaantud laenu üleviimine lühiajaliseks laenuks (+)		
Kokku rahavood investeeringutest		
(suurenemine +, vähenemine -)	-23472	0
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
D.SPONSORLUSENA VALJAMAKSTUD RAHASUMMAD (-)		
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD		
(A+B+C+D), suurenemine +, vähenemine -	-4495	7128
E. RAHAJAAGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01	28460	21332
2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12	23965	28460
KOKKU RAHAJAAGI MUUTUS		
(suurenemine +, vähenemine -)	-4495	7128

Lisa. Põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja tema kasutuselevõtmise kuludest. Ise oma tarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumuse moodustavad tegelikud valmistamiskulud. Materiaalse põhivara amortisatsiooninormid lähtudes tööeas ja lineaarsest meetodist:

Tootmishooned	3 % aastas
Rajatised	10 % aastas
Masinad ja seadmed	10 % aastas
Transpordivahendid	20 % aastas
Tööriistad ja inventaar	25 – 30 % aastas
Arvutustehnika	20 % aastas
Kontorimööbel	10 % aastas

OÜ Viitna Puhkekeskusel on seisuga 31.dets.2002 põhivahendina arvel eksperimentaal kergõhusõiduk Renegade II. Amortisatsioon arvestatud 20 % aastas.

Materiaalse põhivara liikumine

Soetusmaksumus 2002.a	23 472
Akumuleeritud põhivara kulum 31.12.2002	782
Jääk maksumus 31.12.2002	22 690



Lisa. Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varude hindamise aluseks, on seotusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast, soetamise veokuludest ja muudest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvutatud hinnaalandused ja dotatsioonid.



Maksuvõlad

Jääk 31.12.2002			31.12.2001	
Maksuliigid	Maksu- võlad*	Sealhulgas Maksuviivised (intressid)	Maksu- võlad*	Sealhulgas Maksuviivised (intressid)
Käibemaks	12778	0	18392	0
Sotsiaalmaks	19918	0	15748	0
Üksikisiku tulumaks	6912	0	4368	0
Isiku tööstuskindl. 1%	603	0	0	0
Tööandja tööstuskindl. 0,5%	300	0	0	0
Pensionikindlustus(II S)	74	0	0	0
Kokku	40585	0	38508	0




Lise 5. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes

	2002.a.	2001.a.
Toitlustusest	2397630	2133209
Majutusest (üür)	392195	348036
Muud	0	4500
Kokku	2789825	2485745




Kasumi jaotamise ettepanek

Oü Viitna Puhkekeskuse jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2001

1546 krooni

2002.a.puhaskasum

87500 krooni

Kokku jaotamata kasum

89046 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1.Eraldis kohustuslikku reservkapitali

4000 krooni

2.Dividendidena väljamaksmiseks

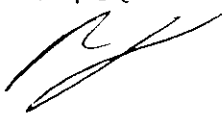
40 000 krooni

3.Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb

45 046 krooni

Ees-ja perekonnanimi

Juhatuse esimees

Partel Soidla


Ees-ja perekonnanimi

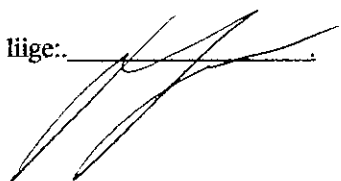
Juhatuse liige

Ingrid Soidla


Ees-ja perekonnanimi

Juhatuse liige

Juhatuse liige:



Majandusaasta aruanne ja allkirjad

OÜ Viitna Puhkekeskuse juhatus on koostanud 2002.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

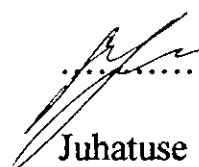
OÜ Viitna Puhkekeskuse kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruannest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

2002.aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Viitna Puhkekeskuse omanike üldkoosolek 20.04.2003.a.

Viitnal

(allkiri,kupäev)

Pärtel Soidla

 20.04.2003
.....
Juhatuse liige

(allkiri,kuupäev)

Ingrid Soidla

 20.04.2003.a
.....

Juhatuse liige



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus OÜ VIITNA PUHKEKESKUS osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ VIITNA PUHKEKESKUS 31. detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 10. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 87 500.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 198 992.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ VIITNA PUHKEKESKUS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

27.05.2003.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

Osanike nimekiri

Osakapitali suurus on 40000.-EEK ÜHESOSAS
Osakapital kuulub Pärtel Soidlale 035606245216
Kadrina v . Viitna

JUHATUSE LIIGE

Pärtel Soidla

Tel.05530627

