

OÜ Pirita Puhkus

5
Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

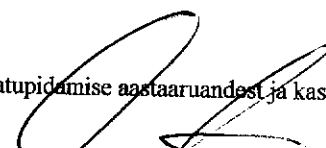
29 -06- 2006

14

OÜ Pirita Puhkus
Majandusaasta aruanne

Ärinimi: OÜ Pirita Puhkus
Äriregistri kood: 10363653
Aadress: Merivälja tee 5b, 11911 Tallinn
Telefon: 6 238 262
Majandusaasta algus: 01.01.05
Majandusaasta lõpp: 31.12.05
Tegevjuht: Marika Väljas

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.



Sisukord

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 arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2 Varud	10
Lisa 3 Põhivara	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed	10
Lisa 5 Maksuvõlad	10
Lisa 6 Lühiajalised laenud	11
Lisa 7 Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa 8 Realiseerimise netokäive	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	13
OÜ Pirita Puhkus osanike nimekiri	14



29 -06- 2006

Tegevusaruanne

OÜ Pirita Puhkus põhitegevus on toitlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas OÜ Pirita Puhkus müügitulu 2 527,8 tuhat krooni, mis on 19,3% suurem võrreldes 2004. a. müügituluga. 2005. aastal kujunes OÜ Pirita Puhkus kahjumiks 50,2 tuhat krooni. Kahjumi põhjustas prognoositust väiksem müügikäive.

Personal

OÜ Pirita Puhkus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. 2005 majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 701,2 tuhat krooni, kasvades aastaga 15%.

Tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 149,1 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Pirita Puhkus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma positsiooni säilitamine.



29-06-2006

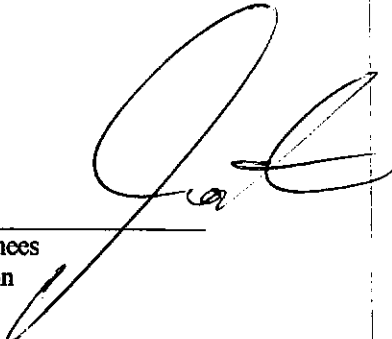
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Pirita Puhkus 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

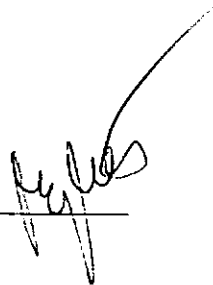
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Pirita Puhkus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse esimees
Tiit Martinson



Juhatuse liige
Karol Paas



Juhatuse liige
Peeter Eylandt



29-06-2006

Bilanss

(kroonides)

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD

NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu kokku

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER. KULUD

Maksude ettemaksed

Muud ettemakstud tulevaste per.kulud

Ettemakstud tulevaste per. kulud kokku

VARUD

Tooraine ja materjal

Varud kokku

KÄIBEVARA KOKKU

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

Maa ja ehitised

Masinad ja seadmed

Akumuleeritud põhivara kulum

Materiaalne põhivara kokku

PÕHIVARA KOKKU

VARAD KOKKU

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed

Omaniku laen

Lühiajalised võlakohustused kokku

OSTJATE ETTEMAKSED

Ostjate ettemaksed

Ostjate ettemaksed kokku

VÕLAD HANKIJATELE

Hankijatele tasumata arved

Võlad hankijatele kokku

MAKSUVÕLAD

VIITVÕLAD

Muud viitvõlad

Viitvõlad kokku

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL

RESERVKAPITAL

EEL. PER. JAOTAMATA KASUM (-KAHJUM)

ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)

OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

	Lisa	31.12.05	31.12.04
		7 324	8 930
		8 400	
		8 400	
	4	1 084	1 105
		465	
		1 549	1 105
	2	15 738	11 148
		15 738	11 148
		33 011	21 183
	3	821 828	821 828
	3	36 476	76 105
		-196 084	-206 670
		662 220	691 263
		662 220	691 263
		695 231	712 446
	7	13 799	41 123
	6	125 000	55 000
		138 799	96 123
			936
			936
		28 604	32 229
		28 604	32 229
	5	21 275	26 432
		16 960	16 960
		16 960	16 960
		205 638	172 680
		43 200	43 200
		4 320	4 320
		492 246	562 921
		-50 173	-70 675
		489 593	539 766
		695 231	712 446

29-06-2006

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2005.a.	2004.a.
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	8	2 527 817	2 117 118
Muud äritulud		16	24
ÄRITULUD KOKKU		2 527 833	2 117 142
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal		1 793 140	1 486 812
Mitmesugused tegevuskulud		47 586	40 370
Tööjõu kulud			
Palgakulu		525 230	457 071
Sotsiaalmaks		173 338	151 523
Töötuskindlustusmaks		2 626	2 235
Kokku tööjõu kulud		701 194	610 829
Kulum			
Põhivara kulum		29 043	33 117
Kokku kulum		29 043	33 117
Muud ärikulud		4 318	12 591
ÄRIKULUD KOKKU		2 575 281	2 183 719
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-47 448	-66 577
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		-47 448	-66 577
Finantskulud			
Laenuintressid			
Muud finantskulud		2 725	4 098
Kokku finantskulud		2 725	4 098
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		-50 173	-70 675
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-50 173	-70 675



29 -06- 2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum/kahjum	-50 173	-70 675
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	29 043	33 117
Ostjate nõuete laekumata nõuete muutus	-8 400	
Tulevaste perioodide kulude muutus	444	2 771
Varude muutus	-4 590	-936
Võlgnevuse muutus hankijatele	-3 625	-6 876
Ostjate ettemaksed	-936	936
Maksuvõlgade muutus	-5 157	-51 271
Viitvõlad		7 891
Kokku rahavood äritegevusest	-44 282	-85 070
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ost		10 170
Kokku rahavood investeerimistegevusest		10 170
Rahavood finantseerimistegevusest		
Lühiajalised võlakohustused	70 000	-28 662
Eesti Erastamisagentuur	-27 324	-27 324
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 676	-55 986
Rahavood kokku	-1 606	-151 226
Raha perioodi lõpul	7 324	8 930
Raha perioodi algul	8 930	160 156
Raha muutus	-1 606	-151 226



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29-06-2006

Omakapitali muutuste aruanne

	2005	2004
Osakapital aasta alguses	43 200	43 200
Osakapital aasta lõpus	43 200	43 200
Kohustuslik reservkapital	4 320	4 320
Eelmiste perioodide kasum		
aasta alguses	492 246	562 921
Aruandeaasta kasum/kahjum	-50 173	-70 675
Eelmiste perioodide kasum aasta lõpuks	442 073	492 246
Omakapital kokku		
aasta alguses	539 766	610 441
aasta lõpus	489 593	539 766



29-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Pirita Puhkus 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Pirita Puhkus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Varud

Varud võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------|
| • Ehitised ja rajatised | 4 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-25 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 10-25 % |

Maad ei amortiseerita.

Põhivara müügist ja mahakandmisest saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Tulude arvestus

Tulud on kajastatud tekkepõhiselt vähendatuna müügit arvestatud käibemaksu võrra.

29-06-2006

Lisa 2. Varud

	31.12.05	31.12.04
Varude liigid		
Kaup müügiks	15 738	11 148
Varud kokku	15 738	11 148

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.04	821 828	76 105	897 933
Soetamine			
Mahakandmised		-39 629	-39 629
Soetusmaksumus 31.12.05	821 828	36 476	858 304
Akumuleeritud kulum 31.12.04	139 888	66 782	206 670
Arvestatud kulum	27 009	2 034	29 043
Mahakandmised		-39 629	-39 629
Akumuleeritud kulum 31.12.05	166 897	29 187	196 084
Jääkmaksumus 31.12.04	681 940	9 323	691 263
Jääkmaksumus 31.12.05	654 931	7 289	662 220

Lisa 4. Maksude ettemaksed

Maksude ettemaksed liikide lõikes	31.12.04	31.12.03
Ettevõtte tulumaks	- 333	-333
Maamaksu intress	- 185	- 201
Töötuskindlustusmaksu intress	- 566	- 571
Maksude ettemaksed kokku	- 1 084	- 1 105

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuvõlad liikide lõikes	31.12.04	31.12.03
Üksikisiku tulumaks	3 640	4 220
Erisoodustuste tulumaks	7	216
Sotsiaalmaks	10 124	9 777
Käibemaks	7 002	11 727
Töötuskindlustusmaks	376	340
Kogumispension	126	152
Maksuvõlad kokku	21 275	26 432



Lisa 6. Lühiajalised laenud

	Saldo 31.12.05	2006.a. tasumisele kuuluv osa	Makse- tähtaeg	Intress
Karol Paas	55 000	55 000	2006	0%
Tiit Martinson	70 000	70 000	2006	0%
Kokku	125 000	125 000		

Lisa 7. Lühiajalised võlakohustused

	2006.a. (2005.a.) tasumisele kuuluv osa	Makse- tähtaeg	Intress
Eesti Erastamisagentuur	13 799 (41 123)	2005	10%

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Realiseerimise netokäive kokku	2 527 817	2 117 118



OÜ Pirita Puhkus

Majandusaasta aruanne 2005
Registriosakond

SISSE TULNUD

29-06-2006

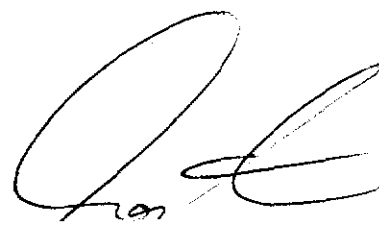
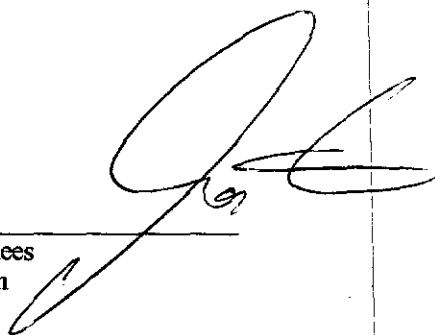
Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Pirita Puhkus jaotamata kasum:

Jaotamata kasum 31.12.04	492 246
2005 kahjum	-50 173
Kokku jaotamata kasum 31.12.05	489 593

Osaühingu juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Juhatusesimees
Tiit Martinson



OÜ Pirita Puhkus

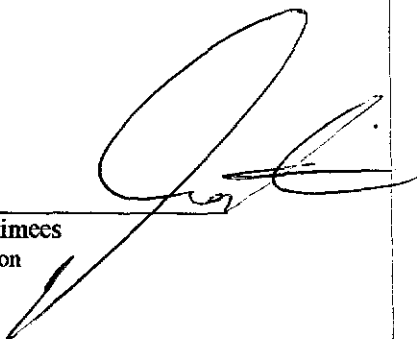
Majandusaasta aruanne 2005
Registriosakond
SISSE TULNUD

29-06-2006

Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele

OÜ Pirita Puhkus 2005. majandusaasta aruanne on kinnitatud ja allkirjastatud juhatuse üldkoosoleku poolt
13.juuni 2006.a.

Juhatuse esimees
Tiit Martinson



Juhatuse liige
Karol Paas



Juhatuse liige
Peeter Eylandt



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2006

OÜ Pirita Puhkus osanikud 31.12.05

Karol Paas (isikukood: 36809270330) - 1 osa nimiväärtusega 10 800.- EEK;

Toni Eylandt (isikukood: 45710110357) - 1 osa nimiväärtusega 8 600.- EEK;

Evi Martinson (isikukood: 43611216016) - 1 osa nimiväärtusega 10 800.- EEK;

Tiit Martinson (isikukood: 36308016031) - 1 osa nimiväärtusega 6 500.- EEK;

LMP Grupp OÜ (äriregistri kood: 10095042) - 1 osa nimiväärtusega 6 500.- EEK.

