

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ Lammasmäe Puhkekeskus
Äriregistri kood	10572424
Aadress	Jaama 2 Kunda 44106
Telefon	503 0360
Faks	325 5697
Elektronpost	info@lammasmae.ee
Kodulehekülg	www.lammasmae.ee
Põhitegevusala	meelelahutusürituste korraldamine
Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Tegevjuht	Einar Vallbaum

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
---------------------------	--

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Nõuded ostjatele	11
Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Kasutusrent	13
Lisa 6. Kapitalirent	13
Lisa 7. Osakapital	14
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 9. Müüdud kaupade kulud	15
Lisa 10. Bilansivälised varad	16
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Osanike nimekiri	20



TEGEVUSARUANNE

2004.aasta põhitegevuseks oli puhke- ja majutusteenuste pakkumine, ürituste korraldamine ning vahendamine, ruumide ja territooriumi rentimine ning transporditeenuste osutamine.

2004.aasta müügitulu oli 2 175 331 krooni, mis on 194 171 krooni võrra suurem võrreldes 2003.aasta müügituluga. Käibe suurenemisest hoolimata jäi osaühing 2004.aastal kahjumisse. Kulud suurenesid peamiselt transpordivahendite ning hoonete täiendava remondi tõttu, 2004.aastal soetatud kahe kaubiku eest tasutud kasutusrendimaksud on samuti kajastatud aruandeperioodi ettevõtluse kuludena.

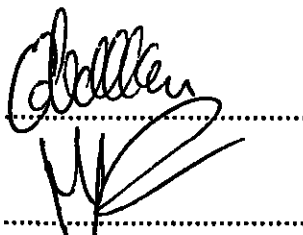
Põhivara soetati 2004.aastal 352 419 krooni eest, mis kulus peamiselt väikemajade soetamisele ja paigaldamisele. 2005.aasta peamised investeeringud on suunatud välikamina ehitusele.

Puhkekeskuse osanikud on põhiülesandeks seadnud pakutavate teenuste kvaliteedi ning hulga parandamise. Puhkekeskuses on võimalik veeta vaba aega looduses, korraldada erinevaid seminare, osaleda kanuumatkadel ning kasutada lasketiiruga jahiradasid. Ööbimiseks on olemas väiksed puhkemajad. 2003.aastal avatud kodulehekülg võimaldab suurendada puhkekeskuse tuntust Eesti Vabariigis.

2004. aastal oli osaühingus Lammasmäe Puhkekeskus keskmiselt 5 töötajat, tööjõukulu oli 196 982 krooni. Osaühingul on kaks juhatuse liiget, juhatusele ei ole 2004.aastal töötasu arvestatud ega makstud.

Einar Vallbaum

Juhatuse liige



20.06.2005

Meelis Parijõgi

Juhatuse liige



20.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE DEKLARATSIOON**

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e 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 Lammasmäe Puhkekeskus`e finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lammasmäe Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Einar Vallbaum

Juhatuseliige


.....

20.06.2005

Meelis Parijõgi

Juhatuseliige


.....

20.06.2005

BILANSS

kroonides

VARAD	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		38 408	348 518
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		28 573	81 555
Kokku nõuded ostjatele	2	28 573	81 555
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	3 263
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 960	6 878
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 960	10 141
KÄIBEVARA KOKKU		77 941	440 214
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		856 502	520 731
Masinad ja seadmed		534 430	499 430
Muu inventar		67 635	55 279
Põhivara kulum		-634 076	-508 553
Lõpetamata ehitised		235 116	256 316
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	9 508
PÕHIVARA KOKKU	4	1 059 607	832 711
VARAD KOKKU		1 137 548	1 272 925

Juhatuse liige 

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	31 663
--	--	---	--------

Kokku võlakohustused	6	0	31 663
-----------------------------	---	---	---------------

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved		30 567	45 002
----------------------------	--	--------	--------

Kokku võlad hankijatele		30 567	45 002
--------------------------------	--	---------------	---------------

Maksuvõlad	3	15 403	58 376
------------	---	--------	--------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele		40 788	19 402
--------------------	--	--------	--------

Kokku viitvõlad		40 788	19 402
------------------------	--	---------------	---------------

Lühiajalised kohustused kokku		86 758	154 443
--------------------------------------	--	---------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		86 758	154 443
-------------------------	--	---------------	----------------

Omakapital

Osakapital	7	40 000	40 000
------------	---	--------	--------

Reservid

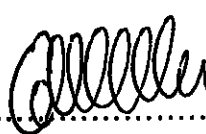
Kohustuslik reservkapital	7	4 000	4 000
---------------------------	---	-------	-------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 074 482	849 919
-------------------------------------	--	-----------	---------

Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		-67 692	224 563
----------------------------------	--	---------	---------

Omakapital kokku		1 050 790	1 118 482
-------------------------	--	------------------	------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 137 548	1 272 925
---------------------------------------	--	------------------	------------------

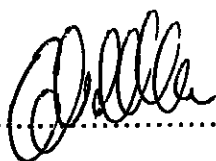
Juhatuse liige 

KASUMIARUANNE

kroonides

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	8	2 175 331	1 981 160
Muud äritulud		692	8 850
Kokku äritulud		2 176 023	1 990 010
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	1 211 821	978 540
Mitmesugused tegevuskulud	9	701 145	432 269
Tööjõu kulud			
palgakulu		147 552	105 084
sotsiaalmaksud		49 430	35 207
Tööjõukulud kokku		196 982	140 292
Kulum			
põhivara kulum	4	125 523	208 058
Muud ärikulud		0	298
Kokku ärikulud		2 235 471	1 759 457
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-59 448	230 553
Finantstulud			
muud intressi- ja finantstulud		125	139
Kokku finantstulud		125	139
Finatskulud			
intressikulud	9	8 369	6 129
Kokku finantskulud		8 369	6 129
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		-67 692	224 563
Aruandeaasta puhaskasum		-67 692	224 563

Juhatuse liige



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.01	40 000	4 000	160 942	204 942
2002 a.kasum	0	0	688 977	688 977
2003 a.kasum	0	0	224 563	224 563
Saldo 31.12.03	40 000	4 000	1 074 482	1 118 480
2004 a.kasum	0	0	-67 692	-67 692
Saldo 31.12.04	40 000	4 000	1 006 790	1 050 790

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		-67 692	224 563
Reguleerimised			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4	125 523	208 058
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust		57 831	432 621
Muutused käibekapitalis			
Ostjatelt laekumata arved		52 982	86 719
Maksude ettemaksed		3 263	-670
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		-4 082	-1 914
Varud		0	8 220
Hankijatele tasumata arved		-14 435	-73 238
Maksuvõlad		-42 973	18 998
Võlad töövõtjatele		21 386	14 278
Muud viitvõlad		0	-3 235
Muutused käibekapitalis kokku		16 141	49 158
Kokku rahavood äritegevusest:		73 972	481 779
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamiseks kulutatud raha	4	-352 419	-253 597
Kokku rahavood investeerimistegevusest:		-352 419	-253 597
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi kohustuste vähendamiseks kulutatud raha	6	-31 663	-43 903
Kokku rahavood finantseerimistegevusest:		-31 663	-43 903
Rahavood kokku		-310 110	184 279
Raha ja raha ekvivalentide netomuutus			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		348 518	164 239
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		38 408	348 518
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-310 110	184 279

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud Eesti kroonides.

Osaühingu Lammasmäe Puhkekeskus`e juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetmeid ja hindamisaluseid.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Ostjatele laekumata nõuded

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist 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.

Juhatuse liige



Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutab ettevõtte lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid on kehtestatud järgmiselt:

- Hooned ja ehitised 8%
- Masinad ja seadmed 20% - 40%
- Inventar, muu sisseseade 40%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

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.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Tulude arvestus

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

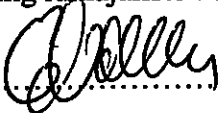
Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Kulud

Kulu on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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 kohustuste saldode muutused.

Juhatus liige 

Lisa 2. Nõuded ostjatele

Ostjatelt laekumata arveid on seisuga 31.12.2004.a. 28 573 krooni. Nõudesummad on bilansipäeva seisuga 31.12.2004 inventeeritud. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil.

Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused

kroonides

MAKSULIIGID	31.12.2004		31.12.2003	
	Kohustus	Nõue	Kohustus	Nõue
Käibemaks	8 560	0	53 330	0
Sotsiaalmaks	3 927	0	3 203	0
Kinnipeetud tulumaks	2 601	0	1 729	0
Töötuskindlustusmakse	150	0	103	0
Kogumispensionimakse	164	0	10	0
Ettevõtte tulumaks	1	0	1	0
Maksuvõlad kokku	15 403	0	58 376	0

Juhatusel liige



Lisa 4. Materiaalne põhivara

kroonides

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Materiaalne põhivara	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Lõpetamata ehitised	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2004	520 731	499 430	55 279	256 316	9 508	1 341 264
Soetamine 2004	335 771	35 000	12 356	-21 200	-9 508	352 419
Soetusmaksumus 31.12.2004	856 502	534 430	67 635	235 116	0	1 693 683
Kulum seisuga 01.01.2004	50 628	419 284	38 641	0	0	508 553
Kulum 2004	53 121	59 011	13 391	0	0	125 523
Arvestatud kulum kokku	103 749	478 295	52 032	0	0	634 076
Jääkmaksumus 31.12.2004	752 753	56 135	15 603	235 116	0	1 059 607

Lisa 5. Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kahte kaubikut. 2004.aastal kajastati kasutusrendimakseid kuludes 150 228 krooni ulatuses. 2005.aastal kuulub tasumisele 105 938 krooni, maksetähtajaga 1-5 aastat on 424 002 krooni.

Üks leping lõpeb 30.07.2009, aastane intressimäär 5,6%, teise lepingu lõpptähtaeg on 30.12.2008.

Lisa 6. Kapitalirent

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustel väiketraktorit, mille soetusmaksumuseks on 160 000 krooni. 2004.aastal tasuti kapitalirendimakseid 31 663 krooni.

Kapitalirendi lepingu lõpptähtajaks oli 15.08.2004.a.

Juhatuseliige



Lisa 7. Osakapital

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e põhikirja kohaselt on minimaalne osakapital 40 000 krooni ja maksimaalne osakapital 160 000 krooni. Osa nimiväärtus on 100 krooni.

Osatühingus on märgitud osasid nimiväärtuses 40 000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
kroonides

	2004	2003
Tegevusala		
Transporditeenused	364 628	236 243
Puhke- ja majutusteenused	1 806 389	1 692 375
Muud müügitulud	4 314	52 542
Kokku	2 175 331	1 981 160

Teenused, tehtud tööd ja müügid toimusid Eesti Vabariigis.

Juhatusel liige

Lisa 9. Müüdud kaupade kulud

kroonides

	2004	2003
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused		
Ostuteenus ürituste korraldamiseks	553 455	574 522
Rent	204 541	0
Transpordi ost	236 466	225 165
Kütus, elekter	157 707	178 853
Sisustusmaterjal	59 652	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 211 821	978 540
 Mitmesugused tegevuskulud		
Transpordivahendite remont	114 143	38 933
Reklaam	82 040	75 805
Remondikulu	116 036	141 519
Kasutusrent	150 618	0
Kantseleikulu	4 237	37 665
Lähetus, koolitus	78 772	16 867
Muud kulud	155 299	121 480
Kokku mitmesugused tegevuskulud	701 145	432 269
 Muud ärikulud		
Muud ärikulud	0	298
Kokku muud ärikulud	0	298
 Finantskulud		
Liisingu intress	8 369	6 129
Kokku finantskulud	8 369	6 129

Juhatuse liige



Lisa 10. Bilansivälised varad seisuga 31.12.2004

Vastutaval hoiul olev vara	Ehituse number	Suurus m2
Kahekorruseline jahimaja	008 0027723	293,3
Ühekorruseline saun	008 0027724	58,2
Ühekorruseline kuur	008 0027725	38,0
Ühekorruseline kuur	008 0027726	11,0
Ühekorruseline kuur	008 0027727	57,0
Ühekorruseline kuur	008 0027728	40,0
Ühekorruseline kuur	008 0027729	114,0
Ühekorruseline kuur	008 0027730	110,0
Kaev		4,0
Jahi lasketiir (ulukirada)		2 040,0

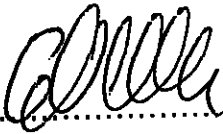
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

kroonides

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus on aruandeaastal sõlminud kaupade, teenuste ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Ost	Müük
Lajos AS	89 571	58 748
Kunda Külalistemaja OÜ	253 981	3 068

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatusel liige 

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoolle nimi	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded		
Lajos AS	0	0
<u>Kunda Külalistemaja OÜ</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kokku nõuded	0	0
Kohustused		
Lajos AS	4 270	4 270
<u>Kunda Külalistemaja OÜ</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kokku kohustused	4 270	4 270

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e osanik Einar Vallbaum on OÜ Kunda Külalistemaja osanik ja AS Lajos`e aktsionär.

Juhatuse liige


Juhatuse allkirjad 2004 aasta majandusaasta aruandele

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ning kasumi jaotamise ettepaneku.

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

Juhatus:

Einar Vallbaum	Juhatuse liige		26.06.2005
Meelis Parijõgi	Juhatuse liige		26.06.2005

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e 2004.aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosolekul 26.06.2005.aastal.

Einar Vallbaum	Juhatuse liige		26.06.2005
Meelis Parijõgi	Juhatuse liige		26.06.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2003	1 074 482 krooni
2004.aasta puhaskasum	-67 692 krooni
Kokku jaotamata kasum	1 006 790 krooni

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e juhatus teeb ettepaneku jätta 1 006 790 krooni jaotamata.

Einar Vallbaum

Juhatuseliige



26.06.2005

Meelis Parijõgi

Juhatuseliige



26.06.2005

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 26.06.2005.A.

Osaniku nimi, Isikukood	Aadress	Osakapitali suurus	Osa omandamise ja märkimise aeg
Einar Vallbaum 35910090215	Koidu 51, Kunda	20 000	10.04.2000
Meelis Parijõgi 37305215239	Viru-Nigula vald	20 000	10.04.2000

Einar Vallbaum

Juhatuse liige

