

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OSAÜHING PELAGIS

Majandusaasta algus:	01.01.2007
Majandusaasta lõpp:	31.12.2007
Registrikood:	10687506
Aadress:	Vabrikuväljak 1 92411, Kärkla Eesti Vabariik
Telefon:	46 32133
E-mail:	toomas@arhipelaag.ee
Tegevusalad:	kirjastamine, fotograafia, koolitus, loodusturism

SISUKORD

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	3
Tegevusaruanne	4
KASUMIARUANNE	5
BILANSS.....	6
Rahavoo aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2 Tulude jaotus	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Maksuvõlad ja ettemaksud	12
Lisa 6 Krediitkaardi kohustused.....	12
OÜ Pelagis majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Aruande koostamise hetkel kehtiv osanike nimekiri.....	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruandel eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 9 toodud Osaühing PELAGIS 2007. a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

Osaühing PELAGIS 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Toomas Kokovkin
Juhataja

Kärdla, 25. juuni 2008

Tegevusaruanne

2007ndal aastal jätkus tegevus põhiliselt fotograafia ja keskkonna-alase konsultatsiooni osas. Suurematest töödest märgiksime:

Tellimus Läänemere-äärsete kaitsealade uuringu osas (tellija Metsähallitus, Soome), raamatu "Idarand" fotografeerimiseks ja koostamiseks (MTÜ Arhipelaag UNESCO tellimus), sõlmiti leping Kärdla juubeliraamatu koostamiseks (Kärdla Linnavalitsus) ning sõlmiti leping programmiga WWF-OEMN Euroopa kaitsealade majandustegevuse fotografeerimiseks. Nimetatud tellimuste huvides võeti ette lähetusi.

Loodusturismi osas oli tegevus fragmentaarne, piirdudes põhiliselt osalusega ettevõttes Moonsund Eco.

Töötajaid 2007ndal aastal ei olnud, vajalikud tööd täideti all-lepingute vormis. Juhatuse liikmele 2007ndal aastal tasusid ei makstud, dividende ei makstud.

Toomas Kokovkin
juhataja

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	2007	2006
Tulud teenustest	287 861	230 642
Äritulud kokku	287 861	230 642
ÄRIKULUD		
Tegevuskulud	153 421	206 944
Tööjõukulud	6 650	14 445
s.h. palgakulu	5 000	10 835
sotsiaalmaksud	1 650	3 610
Ärikulud kokku	160 071	221 389
ÄRIKASUM	127 790	9 253
Finantstulu/ kulu	1 681	655
Puhaskasum	129 471	9 908

BILANSS

AKTIVA (vara)	31.12.2007	31.12.2006.
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	530 895	357 571
Maksude ettemaks Lisa 4	149	7 183
Ostjate tasumata arved	43 750	52 179
Käibevara kokku	574 794	416 933
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud Lisa 3	70 000	70 000
Bürooseadmed Lisa 2	146 504	126 250
Väikelaevad Lisa 2	49 000	49 000
Põhivara kulum Lisa 2	- 131 810	- 98 424
Põhivara kokku	133 694	156 826
AKTIVA KOKKU	708 488	563 759
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele Lisa 5	5 993	1 671
Krediitkaardi kohustused		299
Maksuvõlad Lisa 4	12 237	1 002
Kokku lühiajalised kohustused	18 230	2 972
Kohustused kokku	18 230	2 972
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Eelmise aasta kasum	520 787	510 879
Aruandeaasta tulem	129 471	9 908
Omakapital kokku	690 258	560 787
PASSIVA kokku:	708 488	563 759

Rahavoo aruanne

	2007	2006
Kasum/kahjum	129 471	9 908
Korrigeerimine põhivara amortisatsiooniga	33 386	52 164
Rahavoogude muutus põhivarast	162 857	62 072
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.raha)		
Nõuded ostjate vastu	8 429	-1 053
Maksude ettemaksud	7 034	-1 655
Muud ettemaksed	0	10 000
Muutus käibevaras kokku	178 320	69 364
Muutus lühiajalistes kohustustes		
Hankijate tasumata arved	4 322	1 671
Maksuvõlad	11 235	1 002
Võlad töövõtjatele	0	-933
Krediitkaardi kohustused	- 299	- 1575
Muutus lühiajalistes kohustustes kokku	193 578	69 529
Rahavood aruandeaasta investeeringutest		0
Materiaalse põhivara soetus	- 20 254	-124 396
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	-70 000
Rahavoog kokku:	173 324	-124 867
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks	357 571	482 438
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks	530 895	357 571

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	520 787	660 787
2007. a puhaskasum		129 471	129 471
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	650 258	690 258

LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Osaühing PELAGIS 2007.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusprintsiipidele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osaühing PELAGIS 2007.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud asutuse tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamiselused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 7 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 7 000.- krooni kajastatakse kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse sõltuvalt kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivarade gruppidele järgmised:

- Arvutid ja lisaseadmed 25%
- Transpordivahendid 20 %
- Muu inventar 20 - 25 %
- Tarkvara 20 –30 %

Tulude arvestus

Põhilised tulud lepingulised suhted teenuste osutamiseks ja fotode kasutamise õiguse müügist.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Tulude jaotus

OÜ Pelagis müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Piirkond	2007	2006
Eesti	151 754	28 556
Soome	33 405	0
Holland	102 702	0
Taani	0	202 086
Kokku	287 861	230 642

OÜ Pelagis müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

EMTA K kood	tegevus	2007	2006
74201	Fotograafia	213 009	20 606
18131	Trükieelne tegevus	1 200	7 950
74901	Keskkonnaalane nõustamine	21 279	202 086
58111	Raamatukirjastamine	52 373	0
	Kokku	287 861	230 642

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

KOKKU	Maj.inventar ja bürooseadmed	sh. arvutus- tehnik	Väikelaevad	
Soetusmaksumus				
31.12.2006	126 250	47 483	49 000	175 250
Soetamine	20 254			20 254
Soetusmaksumus				
31.12.2007	146 504	47 483	49 000	195 504
Akumuleeritud kulum				
31.12.2006	-93 524	- 20 903	- 4 900	- 98 424
Arvestatud kulum	-23 586	- 8 288	- 9 800	- 33 386
Akumuleeritud kulum				
31.12.2007	- 117 110	- 29 191	- 14 700	- 131 810
Jääkmaksumus	32 726	26 580	44 100	76 826
31.12.2006				
Jääkmaksumus	29 394	18 292	34 300	63 694
31.12.2007				

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

2006. aastal soetas OÜ Pelagis ettevõtte Moonsund ECO OÜ osakud nimiväärtuses 70 000 krooni. Omandades 10 % osaluse ettevõttes.

Lisa 5 Maksuvõlad ja ettemaksud

kroonides

Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2007	31.12.2006
Sotsiaalmaks	1 650	0
Kogumispension	100	0
Töötuskindlustus	45	0
Käibemaks	10 442	
Maksuvõlad kokku	12 237	0

Ettemaksud:

Käibemaks	0	5 528
Üksikisiku tulumaks	149	0
Maksude ettemaksud kokku	149	5 528

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse

Lisa 6 Krediitkaardi kohustused

Seisuga 31.12.2006

Hansapank summas 299 krooni tähtaeg 10.01.2007

Seisuga 31.12.2007

Hansapank summas 0 krooni

OÜ Pelagis majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Eeslmiste perioodide jaotamata kasum	520 787
2007. aasta puhaskasum	129 471
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007	650 258

OÜ Pelagis juhatus teeb ettepaneku jaotada jaotuskõlbulik kasum alljärgnevalt:

Maksta dividende 5% jaotamata kasumilt ehk 32513 krooni.

Kanda reservkapitali 617745 krooni.

25. 06. 2008

Toomas Kokovkin
juhatuse liige

Aruande koostamise hetkel kehtiv osanike nimekiri

Osanike arv: üks (1)

Nimi:	Toomas Kokovkin
Isikukood:	36007100306
Aadress:	Sadama 19, Kärkla
Osad:	1 osa nimiväärtusega 40000 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Pelagis 2007. majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 25.juunil 2008 ning allkirjastatud 25. Juunil 2008.

Toomas Kokovkin
Juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Pelagis (registrikood: 10687506) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toomas Kokovkin (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.12.2008