

19-04-2002

19.04.2002
21439
Stuut

OÜ Tartu Veekeskus

2001.a. majandusaasta aruanne



19-04-2002

.....

2001 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Oü Tartu Veekeskus

Aadress:	Turu 10 Tartu linn 51014 Eesti Vabariik
----------	---

Telefon:	8 27 300 280
Faks:	8 27 300 281

Äriregistri kood	10738741
Majandusaasta algus	27.03.2001
Majandusaasta lõpp	31.12.2001

Juhataja:	Tarmo Pedjasaar
-----------	-----------------

Nõukogu esimees:	Verni Loodmaa
------------------	---------------

Nõukogu liikmed:	Väino Kull Kuldar Leis Peep Pree Nikolai Põdramägi
------------------	---

19-04-2002

Majandusaasta aruande eesmärgid

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Oü Tartu Veekeskus majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta.

Kinnitatud tegevusaruanne, raamatupidamise aastaaruanne, audiitori järeldusotsus ning kasumi jaotamise ettepanek on 1-15 lehel. Äriregistrile esitatud ärakirjal on originaalallkirjad.

Nimi

Kuupäev

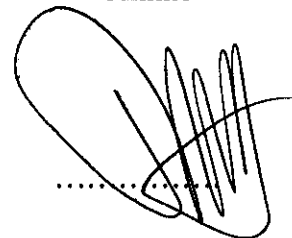
Allkiri

Juhatus:

Juhataja

Tarmo Pedjasaar

06.03.2002

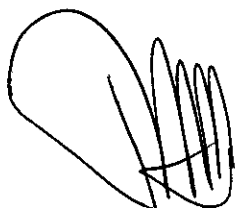


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19-04-2002

Sisukord

Tiitelleht.....	lk.	1
Majandusaasta aruande eessõna	lk.	2
Sisukord.....	lk.	3
Tegevusaruanne.....	lk.	4
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.	6
<i>Bilanss</i>	lk.	7
<i>Kasumiaruanne</i>	lk.	8
<i>Rahavoogude aruanne</i>	lk.	9
Raamatupidamise aastaruande lisad.....	lk.	10
Lisa nr. 1. <i>Materiaalne põhivara</i>	lk.	12
Lisa nr. 2. <i>Immateriaalne põhivara</i>	lk.	12
Lisa nr. 3. <i>Maksud</i>	lk.	12
Lisa nr. 4. <i>Lühiajalised eraldised</i>	lk.	13
Lisa nr. 4. <i>Lühiajalised eraldised</i>	lk.	13
Lisa nr. 5. <i>Osakapital</i>	lk.	13
Lisa nr. 6. <i>Neto realiseerimise käive</i>	lk.	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	lk.	14
Allkirjad.....	lk.	15
Audiitori järeldusotsus		



2001 aasta tegevusaruanne

19-04 2002

Oü Tartu Veekeskus on 2001.a. asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on spordi- ja muude vaba aja veetmise teenuste osutamine. Ettevõtte haldab kui rentnik veespordi- ja tervisekeskuse hoonet asukohaga Turu 10, Tartu. Teenuseid osutatakse kaubamärgi "Aura Keskus" all. Ettevõtte teenused jagunevad kolmeks peamiseks teenuseks – ujulateenus, veepargi teenus ning terviseklubi teenus. Ettevõtte annab ka tema poolt renditava hoone pindu allrendile lisateenuste osutajaile. 2001.a. oli hoones kaks allrentnikku-kohvik ja ilusalong. Ettevõtte saab tuluallikana ka tulu "Aura" nime kandmise kohustuse eest.

2001.aasta oli ettevõttele esimene tegevusaasta. Alates asutamisest märtsis 2001.a. kuni oktoobrini 2001.a. tehti ettevalmistusi Aura Keskuse avamiseks, sel perioodil puudusid ettevõttel ka märkimisväärsed tulud. Nimetatud perioodil tegeleti peamiselt teenuse osutamiseks vajaliku materiaal-tehnilise baasi ettevalmistamisega ning personali värbamise ning koolitusega. Avaliku teenuse osutamise alustati 1.oktoobril 2002.a.

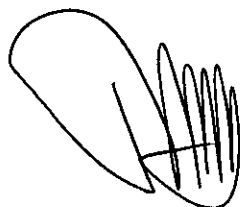
Aasta kolme viimase kuu jooksul teenindati enam kui 107 085 külastajat, mis teeb keskmiseks päevaseks külastajate arvuks 1177. Kolme teenuse vahel jagunes külastatavus järgnevalt – ujula 50%, veepark 29% ja terviseklubi 21%. Ettevõtte käive oli 5,89 miljonit krooni. 92% käibest moodustas põhiteenuste müük, 3,6% nimekasutuse müük, 3,4% renditulud ning 1% kaubandustegevus. Kokku ületasid külastatavus- ja käibenäitajad esialgseid prognoose 37% võrra. Kuludest suurima osakaalu moodustasid otsesed kulutused põhitegevusele (toore, materjalid, sisseostetud teenused) – 50,3%. Kulutused tööjõule moodustasid 26,7% ja kulud üldhaldusele 17,8%.

Märkimist väärib ka asjaolu, et ettevõtte on seni ainulaadne kogu Balti regioonis, mistõttu 2001.a. ületas nõudluse maht ettevõtte poolt pakutava teenuse mahtu. Külastajate hulgas oli ka välisturiste Lätist ja Venemaalt ning nende osakaal on kasvamas.

2001.a. lõpuks oli ettevõtte investeerinud põhivarasse 1,26 miljonit krooni. Investeeringuid teostati masinate, sisseseade ja tarkvara soetamiseks. 2002.a. on planeeritud investeerida samuti 1,26 miljonit krooni.

2002. aasta tegevuskava tähtsamateks osadeks on:

1. Turuliidri positsiooni säilitamine ja kinnitamine nii teenuse mahu kui kvaliteedi osas.
2. 2002.a. planeeritud investeeringute teostamine.



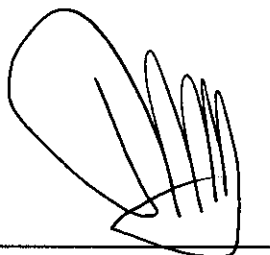
Arengu- ja uurimusväljaminekud 2001. aastal:

19-04-2002

2001.a. arengu- ja uurimusväljaminekuid ei tehtud. 2002.a. arengu- ja uurimusväljaminekuid on planeeritud summas 60 000 krooni.

Oü Tartu Veekeskus tööjõukulude üldsumma 2001.a. oli 1 501 972 krooni, juhatuse töötasu oli 130 996 krooni ja nõukogu töötasu 36 000 krooni. Keskmise töötajate arv 2001.a. oli 21 töötajat; kasvades 1 töötajalt aprillis kuni 42 töötajani detsembris.

Tartus, 6. märtsil 2002. aastal.



Tarmo Pedjasaar
Juhataja.

19-04-2002

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 13 toodud Oü Tartu Veekeskus 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

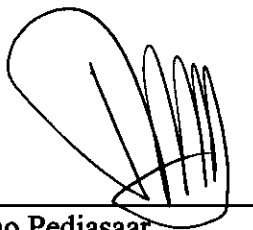
Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 06.03.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. 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 Tartu Veekeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tartus, 6. märtsil 2002. aastal.



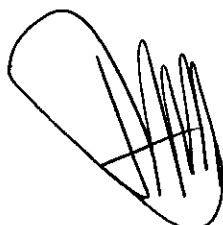
Tarmo Pedjasaar
Juhataja.

Lis nr. 2002

Käibevara		
Raha ja pangakontod	4 091 356	50 000
Nõuded ostjate vastu	155 715	-
Muud lühiajalised nõuded	21 254	-
Laekumata intressid	11 442	-
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14	-
Ostetud kaubad müügiks	75 674	-
Käibevara kokku	4 355 455	50 000
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Masinaid ja seadmed(soetusmaksumuses)	557 189	-
Muu Inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	604 926	-
Akumuleeritud põhivara kulum	- 68 316	-
Materiaalne põhivara kokku	1 093 799	-
Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.	98 538	-
Põhivara kokku	1 192 337	-

1
2

Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	11 200	-
Hankijatele tasumata arved	1 174 107	-
Maksuvõlad	407 901	-
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	276 959	-
Muud viitvõlad	3 979	-
Viitvõlad kokku	280 938	-
Lühiajalised eraldised	2 116 000	10 000
Lühiajalised kohustused kokku	3 990 146	10 000
KOHUSTUSED KOKKU	3 990 146	10 000
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum	1 517 646	-
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	1 557 646	40 000

3
4
5Tarmo Pedjasaar
Juhataja.


19-04-2002

Lisa nr.

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive	5 899 274
Muud äritulud	1 232 113

6

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 025 265
Mitmesugused tegevuskulud	999 884
Tööjõukulud	1 501 971
s.h. palgakulu	1 128 208
sotsiaalmaksud	373 763
Kulum	98 049
s.h. põhivara kulum ja väärtuse langus	98 049
Muud ärikulud	14

1;2

FINANTSTULUD

Muud intressi- ja finantstulud	11 442
--------------------------------	--------

Tarmo Pedjasaar
Juhataja.

19-04-2002

Lisa nr.

1.Ärikasum	1 506 204
2.Põhivara amortisatsioon	98 049
3.Kasum põhivara müügist	-14 911
KOKKU	1 589 342
4.Lühiajaliste nõuete muutus	-176 983
5 Varude muutus	-75 674
5.Lühiajaliste kohustuste muutus	1 590 261

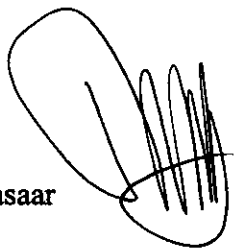
1;2

1.Müüdud põhivara	543 385
2.Põhivara soetamisel tegelikult makstud summad	-1 404 615
3.Immateriaalse põhivara soetus	-113 360

1

1.Osakapitali sissemaks	40 000
2.Saadud sihtfinantseerimise vahendeid	3 264 251
3.Kasutatud sihtfinantseerimise vahendeid	-1 165 251

Tarmo Pedjasaar
Juhataja.



19-04-2002

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ TARTU VEEKESKUS 2001.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 TARTU VEEKESKUS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamistarkvarana on kasutusel SAF ja kassamüügiprogrammina BUUM. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, pangakaardiga makstud ja inkasseeritud, kuid veel arvelduskontole laekumata raha.

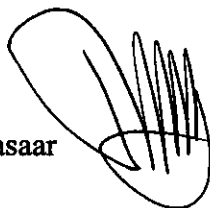
Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varude alla kuuluvad müügiks ostetud kaubad. Kaubad 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.

Tarmo Pedjasaar
Juhataja.



Materiaalne põhivara

19-04-2002

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille maksumus on alla 5000 krooni kajastatakse..... väheväärtusliku inventarina ja kantakse kastusele võtmisel 100% -liselt kuludesse. Kuludesse kantud, maksumusega alates 500 kroonist väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

*Masinad ja seadmed	20%
*Sõidukid	20%
*Inventar	20%
*Arvutid	35%

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on 40%.

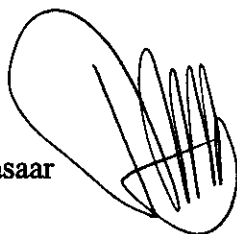
Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse teenuse osutamisel kassapõhiselt ja teenuse ettetellimise puhul arve väljastamisel. Pangaintressid on kajastatud arvestusperioodil.

Toetused

Tegevuse alustamiseks saadud toetused on kantud kasumiaruandes muudesse ärituludesse raha laekumisel.

Tarmo Pedjasaar
Juhataja.



Lis 1. Hinnatõlgenduse põhivara 19-04-2002

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU.....
Soetusmaksumuses Soetamine	557189	1148311	1705500
Müük		- 543385	- 543385
<i>Kokku 31.12.2001</i>	<i>557189</i>	<i>604926</i>	<i>1162115</i>
Arvestatud kulum	-41961	-41266	-83227
Müüdud põhivara kulum		14911	14911
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-41961	-26355	-68316
<i>Jääkmaksumus 31.12.2001</i>	<i>515228</i>	<i>578571</i>	<i>1093799</i>

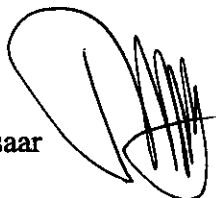
Lis 2. Immaterialse põhivara

Soetusmaksumuses ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.	113360
Arvestatud kulum	-14822
<i>Jääkväärtus seisuga 31.12.2001</i>	<i>98538</i>

Lis 3. Maksuvõlad

Maksuvõlad koosnevad järgmistest maksuliikidest:

Käibemaks	92373
Üksikisiku tulumaks	119985
Erisoodustuse tulumaks	7380
Sotsiaalmaks	188163
<i>Kokku</i>	<i>407901</i>

Tarmo Pedjasaar
Juhataja.

19-04-2002

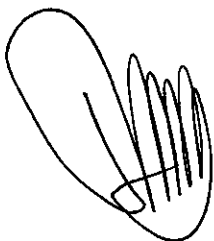
Koosneb Tartu linna poolt antud toetusest 2099000, katmaks OÜ Tartu Veekeskuse võimalikku negatiivset rahavoogu perioodil kuni 31.12.2001.a., riigihanke pakkumistagatismaksust 5000 ja garantiiperioodi tagatisest 12000. OÜ Tartu Veekeskuse rahavoog seisuga 31.12.2001 .a. on positiivne, siis kuulub toetus summas 2099000 tagastamisele hiljemalt 01.04.2002.a.

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Osakapitali eest on tasutud rahaliselt.

OÜ Tartu Veekeskus realiseerimise netokäive jaguneb järgmiselt:

Aura Keskuse teenused	5427346
Muud teenused	417631
Kaupade müük	54297
KOKKU	5899274

Eksport- ja importtehinguid tehtud ei ole.



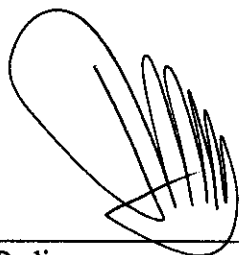
19-04-2002

Kasumi jaotamise ettepanek

Oü Tartu Veekeskus juhatus teeb ettepaneku Oü Tartu Veekeskus osanike koosolekule jaotada 2001.a. puhaskasum alljärgnevalt:

Jätta 2001.a. kasum summas 1 517 646 krooni jaotamata.

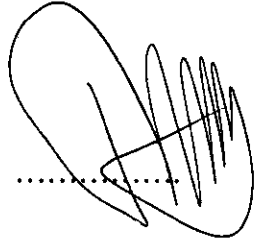
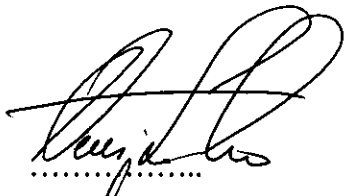
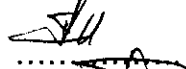
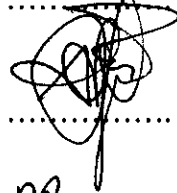
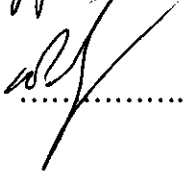
Tartus, 6.märtsil 2002.aastal.



Tarmo Pedjasaar
Juhataja

19-04-2002

Juhatus ja nõukogu liikmed

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhataja	Tarmo Pedjasaar	06.03.2002	
<u>Nõukogu:</u>			
Nõukogu esimees:	Verni Loodmaa	19.03.2002	
Nõukogu liige:	Väino Kull	19.03.2002	
Nõukogu liige:	Kuldar Leis	19.03.2002	
Nõukogu liige:	Peep Pree	19.03.2002	
Nõukogu liige:	Nikolai Põdramägi	19.03.2002	

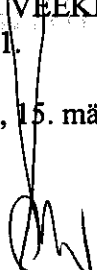
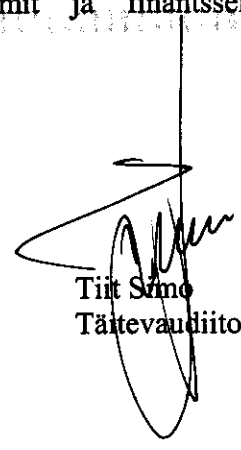
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHINGU TARTU VEEKESKUS
OSANIKELE**

Oleme kontrollinud OÜ TARTU VEEKESKUS 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab raamatupidamisbilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 01.01-31.12.2001 kasumiaruannet, aastaaruande lisasid ning ettevõtte juhtkonna kinnitust raamatupidamise aastaaruande õige ja õiglase koostamise kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et 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 hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 1,517,646 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 5,547,792 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ TARTU VEEKESKUS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

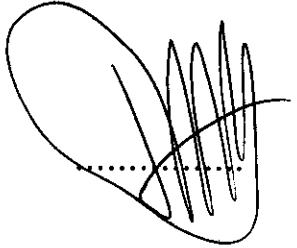
Tartus, 15. märtsil 2002


Ellen Tohvri
Juhtivaudiitor
Tiit Sime
Täitevaudiitor

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
19-04-2002

Osaühingu Tartu Veekeskus osanike nimekiri
11.04.2002 seisuga:

Ainuosaniku nimi: Tartu linn
Aadress: Raekoda 50089, Tartu
Osa nimiväärtus: 40 000 krooni

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhatuseliige	Tarmo Pedjasaar	11.04.2002	

19-04-2002

**Oü Tartu Veekeskus
Nõukogu arvamus
2001.a. majandusaasta aruande kohta**

Oü Tartu Veekeskus nõukogu, olles läbi vaadanud juhatuse poolt koostatud 2001.a. majandusaasta aruande, on arvamusel:

1. Juhatus on 2001.a. täitnud osanike ja nõukogu poolt püstitatud eesmärgid ja ülesanded osatüingu juhtimisel.
2. Juhatus on koostanud aastaaruande korrektselt ning vastavalt kehtivatele nõuetele.
3. Nõukogu on kinnitanud oma 19.märtsi 2002.a. koosolekul Oü Tartu Veekeskuse 2001.a. majandusaasta aruande juhatuse poolt esitatud kujul.
4. Oü Tartu Veekeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Nõukogu esimees

Verni Loodmaa

19.03.2002

