

UJUKOMA OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2006
aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
ärinimi:	Ujukoma OÜ
registrikood:	107 431 46
juriidiline aadress:	Vormsi 18-16, Tallinn, 13913
telefon:	51 45 118
E-post:	info@merematkad.com
koduleht:	www.merematkad.com
põhitegevusala	reisibüroode ja reisikorraldajate tegevus (63301)
tegevjuht:	Andres Vaatmann

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Põhivara	12
Lisa 6 Realiseerimise netokäive	13
Lisa 7 Tehingud seotud osapoolte vahel	13
Lisa 8 Bilansivälised varad ja kohustused	13
JUHATUSE allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Osanike nimekiri 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga	16

TEGEVUSARUANNE

Ujukoma OÜ tegeleb täisteenusena firmaürituste korraldamisega saartel, merel, laevades, ja mujal. 2006 a jätkus äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja turuosa kindlustumine mereliste firmaürituste valdkonnas. 2006 a. realisatsioon kokku oli 817 769 krooni ja puhaskasumit saadi 252 666 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	817 769	227 851
Tulude kasv	259%	74%
Brutokasum	395 854	86 161
Brutokasumi määr %	48%	38%
Puhaskasum	252 666	44 438
Kasumi kasv	469%	189%
Puhasrentaablus	31%	20%
hüajaliste kohustuste kattekordaja	63,7	0,5
ROA	70,6%	24,1%
ROE	71,5%	44,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulude kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Firmaürituste nõudlus on tugevalt hooajaline, piirdudes vaid 3 suvekuuga juunist augustini. Talvine käibe jõulupidudest ja IT teenustest on marginaalne võrreldes suvise käibega.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja hankijatega on olnud lühiajalised ja valdavalt eesti kroonides ning seetõttu valuutakursi risk on ebaoluline.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse 70 504 krooni. Suuremateks investeeringuteks olid peotelk ja grillpann firmaürituste korraldamiseks.

Tütar- ja sidusettevõtted

Ujukoma OÜ ei oma tütar ja sidusettevõtteid.

Personal

Ujukoma OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 kuna kasutati allhankijaid, omaniku pühendumist ja tasuta vabatahtlike merehuvilisi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ujukoma OÜ eesmärgiks järgneval majandusaastal on firmaürituste tootevaliku laiendamine, et vähendada käibe hooajalisust.

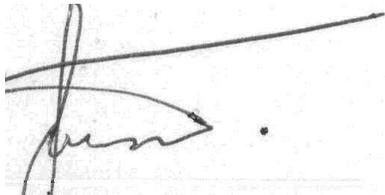
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja deklareerib oma vastutust UJUKOMA OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ujukoma OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Ujukoma OÜ on jätkuvalt tegutsev

Tallinn, 10 . juuni 2007.a.



Andres Vaatmann
juhataja

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	lisa nr
A k t i v a (v a r a)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	293 537	29 412	2
Nõuded ostjate vastu	6 412		3
Ostjateelt laekumata arved	6 412		
Ostjate vekslid			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)			
Mitmesugused nõuded	200		
Käibevara kokku	300 149	29 410	
Põhivara			
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	(26 616)	(10 838)	
Tarkvara, töövahend	19 600	19 600	
Lõpetamata ehitus		86 150	
Jaht (soetusmaksumuses)		60 000	
Ehitised (soetusmaksumuses)	65 000		
Põhivara kokku	57 984	154 911	5
Aktiva (vara) kokku	358 132	184 322	
P a s s i v a (k o h u s t u s e d j a o m a k a p i t a l)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Kapitalirendi lühiajaline võlg		30 000	
Võlad hankijatele	2 598	(1 425)	
Maksuvõlad	(2 812)	(234)	4
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	4 924	25 225	
Intressivõlad		3 885	
Intressivõlad laenudelt		3 885	
Muud viitvõlad	4 924	21 340	
Viitvõlad töötajatele			
muud võlad	3 500	21 340	
võlad ainuosanikule	1 424	21 340	7
Lühiajalised kohustused kokku	4 711	53 566	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		30 000	
Kohustused kokku	4 711	83 566	
Omakapital			
Aktsia- või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Reservid	60 756	16 318	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			
Aruandeaasta kasum (kahjum)	252 666	44 438	
Omakapital kokku	353 422	100 756	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	358 132	184 322	

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 2

	31.12.2006	31.12.2005	lisa nr
Realiseerimise netokäive	817 769	227 851	6
Realiseeritud kaupade/teenuste kulu	421 916	141 690	
<i>Kaubakulu</i>	75 807	28 491	
<i>Allhanke teenused</i>	343 681	98 501	
<i>Põhivahendi eksplot. kulu</i>	2 428	14 691	
Brutokasum (-kahjum)	395 854	86 161	
Turustuskulud	2 100		
Üldhalduskulud	55 616	39 977	
Muud äritulud			
Muud ärikulud	89 663	10	
Ärikasum (-kahjum)	248 475	46 174	
Finantstulud	306	59	
Finantskulud	(3 885)	1 795	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	252 666	44 438	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006 a.	2005 a.
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	242 669	28 655
ÄRIKASUM	248 475	46 174
PÕHIVARA KULUM	15 778	3 945
NÕUETE SALDO MUUTUS	(6 614)	
KOHUSTUSTE SALDO SUURENEMINE	(18 855)	(19 669)
MAKSTUD INTRESSID	3 885	(1 795)
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	81 456	(11 391)
PÕHIVARA SOETATUSMAKSUMJUSES	(5 000)	
SH. KAPITALIRENDIGA		
LÕPETAMATA E HITUSE MUUTUS	86 150	(11 450)
SAADUD INTRESSID	306	59
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	(60 000)	
SAADUD LÜHIAJ. LAENUD	(30 000)	10 000
Makstud PIKAAJ. LAENUD	(30 000)	(10 000)
RAHAVOOG KOKKU	264 125	17 265
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	29 412	12 147
VALUUTAKURSI MUUTUSED		
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	293 537	29 412

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum / kahjum	Aruandeaas ta kasum / kahjum	Kokku
31.12.2004	40 000	930		15 388	56 318
2004 a. kasum				(15 388)	
Reservkapitali a.aasta kasum		15 388			
31.12.2005	40 000	16 318		44 438	100 756
2005 a. kasum				(44 438)	
Reservkapitali a.aasta kasum		44 438			
31.12.2006	40 000	60 756		252 666	353 422

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

UJUKOMA OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

UJUKOMA OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arved ettevõttel ei ole.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse alates 2006 aastast ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	4-8 aastat
Sõidukid	3-6 aastat
Veesõidukid	9-15 aastat
Muu inventar	2-3 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Ettemakseid kajastatakse tuluna osasumma laekumise järgi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Hansapank	293 547	29 412

Sularahas ja väärtpaberitega tehinguid ei tehtud.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	6 412	
Ostjate vekslid		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		
KOKKU	6 412	

Lisa 4 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ette-maks	Maksu-võlg	Ette-maks	Maksu-võlg
Ettevõtte tulumaks		20		18
Sotsiaalmaks				
Käibemaks	2 769		256	
Kogumispensionimakse				
Töötuskindlustusmakse				
Intressid	63			4
Isiku tulumaks				
Kokku ettemaks/võlg	2 812		234	

Lisa 5 Põhivara

(kroonides)

	Immater-iaalne vara (tarkvara)	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpeta-mata ehitus (jaht)	KOKKU
Jääkmaksumus 31.12.2004.a. soetusmaksumuses arvest.kulum/kapitalisats	19 600		53 107 (3 945)	74 700 11 449	147 407 7 504
Jääkmaksumus 31.12.2005.a. tagastamine/likvideerimine akumuleeritud amordi kahjum uus vara soetusmaksumuses arvest.kulum/kapitalisats	19 600 (19 600)	65 000 (7 016)	49 162 (60 000) 10 838	86 149 (86 149)	154 911 (146 149) (8 762) 65 000 (7 016)
Jääkmaksumus 31.12.2006.a.		57 984	0		57 984

2006 a. lõpus tagastati omaniku esindajale kapitairendil olev jaht ja kõik jahiga seotud väljamaksmata võlakohustused, intressid ja akumuleeritud kulum ning kanti kuludesse.

Samuti likvideeriti lõpetamata ehitus ja hi kujul kuna ehitustegevus hakkas segama põhitegevust firmaürituste korraldamisel. Amortiseeriti ka tarkvara moraalise vananemise tõttu.

2006 a teiseks suurimaks muutuseks oli peotelgi ost firmaürituste korraldamiseks.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Realiseerimise netokäive	817 769	227 851
<i>Firmaürituste korraldamine</i>	789 493	199 379
<i>muud (s.h. IT) teenused/tooted</i>	28 277	28 472

Lisa 7 Tehingud seotud osapoolte vahel

(kroonides)

	Viitvõlad 2006	Viitvõlad 2005
ainuosanikule	1 424	21 340
KOKKU	1 424	21 340

Võlgnevus/ettemaks ainuosanikule perioodi jooksul välja kliendile edasimüümiseks ostetud kauba ja teenuste arvete eest on tähtajatu, intressimääraga 0% aastas.

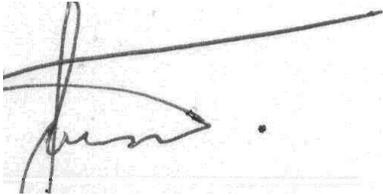
Lisa 8 Bilansivälised varad ja kohustused

UJUKOMA OÜ ei oma bilansiväliseid varasid ja kohustusi.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Ujukoma 2006. a majandusaasta aruanne mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest on alljärgnevalt kinnitatud ainuosaniku otsusega.

10. juunil 2007 a.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Andres Vaatmann', with a long horizontal stroke extending to the right.

Andres Vaatmann
juhataja ja ainuomanik

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ UJUKOMA

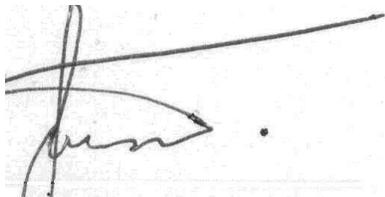
Registrikood: 107 431 46

Aadress: VORMSI 18-16, Tallinn

OÜ Ujukoma juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku:

1. Kinnitada osaühingu 2006. majandusaasta aruanne.
2. 2006 a. jaotuskõlbulik kasum on 252 666 kr.
3. Kanda 2006 a puhaskasum 252 666 kr jaotamata kasumi arvele.
4. Juhatusel käesolev otsus ellu viia.

Vastu võetud Tallinnas, 10. juunil 2007.a.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Andres Vaatmann', with a long horizontal stroke extending to the right.

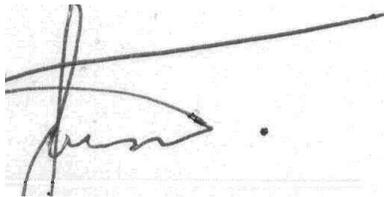
Andres Vaatmann

juhataja ja ainuomanik

OSANIKE NIMEKIRI 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDE KINNITAMISE SEISUGA

OÜ UJUKOMA
Registrikood 107 431 46

Kande nr	Osa omanik (registrikood ja aadress)	Osa väärtus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne)	Juhatuse liikme allkiri
1.	Andres Vaatmann ; Tallinn Isikukood 36807120224	40 000	Märkused puuduvad	



Andres Vaatmann
 juhataja ja ainuomanik

Majandusaasta aruande allkirjad

UJUKOMA OÜ (registrikood: 10743146) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

ANDRES VAATMANN (juhatuse liige)

Kinnitanud

16.11.2007