

01-07-2005

20 l.

Elo Matsi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004 - 31.12.2004

OÜ HAAPSALU LINNA SPORDIBAASID

Aruandeaasta algus: 01.01. 2004a
Aruandeaasta lõpp: 31.12. 2004a

Äriregistri number 10792290
Aadress Lihula mnt.10, 90507 Haapsalu
Telefon 47 25 061
Faks 47 25 061
Elektronpost haapsalu@spordibaasid.ee

Põhitegevusala Spordirajatiste haldamine
Tegevjuht Tarmo Tuisk
Audiitorkontroll Merike Laur

01-07-2005

SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Varud	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Kasutusrent	12
Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 6 Võlad hankijatele, vanuseline analüüs	13
Lisa 7 Neto realiseerimiskäive	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 9 Bilansivälised varad	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Omanik	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17
Audiitori järeloetus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19

01-07-2005

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Haapsalu Linna Spordibaasid on asutatud Haapsalu Linnavolikogu poolt ja kantud Äriregistrisse 06.09.2001 aastal. Osaühingu tegevusalad on järgmised:

- spordi- ja kultuuriürituste ja treeninglaagrite korraldamine;
- koostöö arendamine spordiklubide, -asutuste ja ettevõtjatega Eestis ja teistes riikides
- majutusteenuste ja toitlustusteenuse osutamine osaühingu käsutuses olevate hoonete ja rajatiste baasil;
- osaühingu omandis ja kasutuses oleva vara laenutamine ja rentimine;
- jaekaubandus
- spordirajatiste ja hoonete haldamine
- alkoholi jaemüük

Osaühingu 100% ainuomanik on Haapsalu Linn.

Tegevusaruanne hõlmab ajavahemiku 01.01.2004 kuni 31.12.2004a ja aastaaruande koostamise perioodi.

OÜ Haapsalu Linna Spordibaaside tegevus 2004 aastal laienes oluliselt. Võrreldes 2003 aastaga tulude pool suurenes 982 987 krooni võrra. Vastavalt suureneid ka kulud 755 946 krooni võrra.

Osaühingu 2004 aasta majanduskäive oli 4 207 764 krooni, mis on 750 512 krooni

võrra suurem kui 2003 aastal. Suurema osa sissetulekust moodustasid 2003 aasta märtsis avatud

Haapsalu Veekeskuse tulud summas 2 395 224 krooni, mis on 395 458 krooni rohkem, kui 2003 aastal.

Märkimisväärselt suurenesid tulud ka teistel objektidel. Näiteks 2004 aastal võrreldes 2003 a

töid rohkem sisse järgmised Spordibaaside üksused: Tuksi Spordibaas teenis 239 916 krooni rohkem kui 2003 aastal,

Haapsalu Spordihoonet teenis 105 837 krooni rohkem kui 2003 aastal, WSH müügipunkt müüs kaupa 41 123 krooni

võrra rohkem kui 2003 aastal. Alates mai 2004a Spordibaasidele lisandus veel üks müügipunkt -Veekeskuse kohvik.

2004 aastal on saadud sihtfinantseerimise lepingute alusel vahendeid summas 4 299 585 krooni, mis on 169 166

krooni võrra rohkem, kui möödunud aastal. Doteeritud kulusi 2004 aastal on sellest summas

4 299 585 krooni, ning lisaks oli 2003 aastast jäänud doteerimata suusaradade ja liuväljade hoolduskulud summas

23 497 krooni, ning 2003 aastal HLV poolt finantseeritud Veekeskuse põhivara ost, millest doteeritud 2004 aasta

amortisatsioon summas 56 108 krooni.

Haapsalu Linnavalitsuse eelarvest oli saadud 2004 aastal sihtfinantseerimist summas 3 300 000 krooni, millest

1 700 000 krooni oli ette nähtud üldhariduskoolide, õpilaste kehalise kasvatuse tundide ja

Spordikooli õpilaste treeningtundide läbiviimiseks kasutatavate ruumide ja rajatiste halduskulude

katmiseks ja tegevuse jätkamiseks, ning 1 600 000 krooni Veekeskuse haldamiseks.

Ühekordsete kulude katteks on Haapsalu Linnavalitsus eraldanud osaühingule veel 23 500 krooni.

Haridusministeerium eraldas osaühingule 2004 aastal 193 440 krooni, millega finantseeris Tuksi Tervise-ja Spordi-

laagris laste tervisliku suvepuhkuse organiseerimist. Veekeskus sai projektide alusel ühekordseid finanseeringuid

summas 104 040 krooni.

Kultuuriministeerium on 2004 aastal eraldanud osaühingule 600 000 krooni, mis oli ettenähtud Tuksi Spordilaagri uue

32-kohalise majutushoone ehituse lõpetamiseks ja sinna juurde kuuluva spordiväljaku ehitamiseks.

Majutushoone valmimine võimaldab aastaringelt spordibaasi kasutamist. Sügis-talve perioodil korraldati seminare

ja koolivaheaja laagreid. Tuksi Spordibaasi arendamise projekt jätkub kahe aasta jooksul 1,2 mln. krooni ulatuses.

Ehitatakse kaks 16-st kohalist majutushoonet, terviserajad ja jätkatakse vanade hoonete korrastamist. Tingimuste

parandamine Tuksi Spordibaasis võimaldab laste tervistava puhkuse paremat korraldamist.

Samas korraldati 2004 aastal laagreid, seminare, õppekogunemisi aktiivselt Haapsalu linna baasides, millega kaasnevad arvestatavad osaühingu tulud.

2004 aastal osaühingu keskmine tööliste arv oli 41 inimest. Töövõtulepingu alusel töötas 5 inimest.

Osaühingu palgakulu 2004 aastal oli 1 716 312 krooni, sellest töövõtulepingu tasud olid 74 584 krooni

Sotsiaalmaksu kulu oli 569 009 krooni, ettevõtte töötuskindlustus 9 137 krooni.

Haapsalu Linna Spordibaaside juhatus on üheliikmeline. Juhataja töötasu 2004 aastal oli

130 000 krooni. Nõukogu liikmetele 2004 aastal tasu ei makstud.

01-07-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Haapsalu Linna Spordibaaside juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

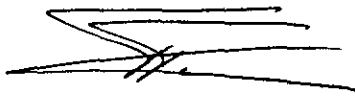
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamise päeva 28.02.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil raamatupidamiskohuslase seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.



Juhataja Tarmo Tuisk

Haapsalu 28.veebbruar 2005a.

01-07-2005

BILANSS

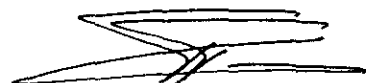
AKTIVA (varad)

Käibevara	31.12.2004a	31.12.2003a	lisa nr.
Raha ja pangakonto	128 691	309 340	
Nõuded ostjate vastu			
ostjate laekumata summad	194 900	103 802	5
Ebatõenäoliselt laekuvad summad(miinus)			
Nõuded ostjate vastu kokku	194 900	103 802	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	3 690	76 000	
Muud nõuded kokku	3 690	76 000	8
Viitlaekumised (aruandeperioodil laekumata tulu)			
intressid	24	171	
Viitlaekumised kokku	24	171	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 844	129 989	4
Tulevaste perioodide kulu	13 685	2 403	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	45 529	132 392	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	28 491	28 522	1
Ettemaksed tarnijale	8 059	0	
Varud kokku	36 550	28 522	
Käibevara kokku	409 384	650 227	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa-ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 737 990	0	2
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	279 080	279 080	2
Muu materiaalne põhivara(soetusmaksumuses)	248 000	235 118	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-239 996	-134 179	2
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	0	
Materiaalne põhivara kokku	2 025 074	380 019	2
Põhivara kokku	2 025 074	380 019	
AKTIVA (varad) KOKKU	2 434 458	1 030 246	

01-07-2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

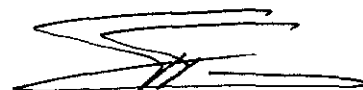
	31.12.04	31.12.03	kroonides
		lisa nr.	
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	261 006	304 158	6
Maksuvõlad	92 290	100 666	4
VIITV Võlad töövõtjatele	59 737	51 678	
Muud	0	0	
Viitvõlad kokku	59 737	51 678	
Lühiajalised eraldised	212 346	290 951	
Lühiajalised kohustused kokku	625 379	747 453	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised eraldised			
Põhivara sihtfinantseerimine	1 200 000	0	
Pikaajalised eraldised kokku	1 200 000	0	
Pikaajalised kohustused kokku	1 200 000	0	
Kohustused kokku	1 825 379	747 453	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Reservid kokku:	8 000	8 000	
Eelmiste perioodi jaotamata kasum (-kahjum)	234 793	673 391	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	326 286	-438 598	
Omakapital kokku	609 079	282 793	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	2 434 458	1 030 246	



KASUMIARUANNE

01-07-2005

	31.12.04	31.12.03	kroonides lisa nr.
Müügitulu	4 207 764	3 457 252	7
Muud äritulud	3 162 894	4 130 419	8
 Kaubad, toore, materjal ja teenused	 644 938	 495 517	
Mitmesugused tegevuskulud	3 999 183	5 372 285	10
 Tööjõukulud			
Palgakulu	1 716 312	1 531 324	
Sotsiaalmaksud	569 009	505 913	
töötuskindlustus	9 137	7 498	
	0	0	
Tööjõukulu kokku	2 294 458	2 044 735	
 Põhivara kulum ja väärtuse langus	 105 817	 90 598	2
Põhivara mahakandmine	0	23 305	
Ärikasum (-kahjum)	326 262	-438 769	
 Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	24	171	
Finantstulud ja -kulud kokku	24	171	
 Kasum (-kahjum) majandustegevusest	 326 286	 -438 598	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	326 286	-438 598	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	326 286	-438 598	



01-03-0035
lisa nr.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004.a.

2003a.

Rahavoog äritegevusest

Puhaskasum

326 286

-438 598

Korrigeerimised:

Materiaalse põhivara amortisatsioon

105 817

90 598

2

Mahakantud põhivara jääkväärtus

23 305

Nõuded ostjate vastu

-91 098

-71 010

5

Muud nõuded

72 310

157 770

8

Viitlaekumised

147

837

Ettemaksud

86 863

-78 745

4

Varud

-8 028

-4 116

1

Võlad hankijatele

-43 152

219 980

6

Maksuvõlad

-8 376

27 622

4

Viitvõlad

8 059

42 222

Lühiajalised eraldised

-78 605

290 951

Kokku rahavoog äritegevusest

370 223

260 816

Rahavood investeerimistegevusest

Põhivara soetamine

-1 750 872

-252 898

2

Lühiajaliste investeeringute soetamine

Kokku rahavood investeerimistegevusest

-1 750 872

-252 898

Põhivara sihtfinantseerimine

1 200 000

Osakapitali suurendamine

0

0

Kokku rahavood finantseerimistegevusest

0

0

Rahavood kokku

-180 649

7 918

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

309 340

301 422

Raha ja ekvivalentide muutus

-180 649

7 918

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

128 691

309 340

01-07-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	osakapital	reservid	eelmiste perioodide jaotamata kasum	aruande- aasta kasum	kroonides kokku
01.01.02	40000	0	0	343378	383378
makstud dividendid	0				0
omakapitali sissemakse	0				0
reservi suurendamine	0	8 000	-8000		0
eelmiste perioodide kasum					
2001a kasum			343378	-343378	0
aruandeaasta kasum				338 013	338 013
31.12.02	40 000	8 000	335378	338 013	721 391

01.01.03	40 000	8 000	335 378	338 013	721 391
makstud dividente	0				0
osakapitali sissemaksed	0				0
reservi suurendamine	0				0
eelmiste perioodide kasum	0				0
2002a kasum	0		338 013	-338 013	0
aruandessata kasum				-438 598	-438 598
31.12.03	40 000	8 000	673 391	-438 598	282 793

01.01.04	40 000	8 000	673 391	-434 598	286 793
makstud dividente					
osakapitali sissemaksed					
reservi suurendamine					
eelmiste perioodide kasum					
2003a kasum			-438 598		
aruandessata kasum				326 286	326 286
31.12.03	40 000	8000	234 793	326 286	609 079

**AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID
JA HINDAMISALUSED**

01-07-2005

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid 2004 aasta raamatupidamise aastaruanne on 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 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusskeemi ja -meetodi muudatused

Arvestusskeemi muutusi aruandeperioodil ei ole.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha, ja arvelduskonto jääki.

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 laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

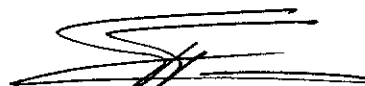
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000,00 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000,00 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	4%
Rajatised	8%
Tootmiseseadmed	10-40%
Muu inventar, sisseseade	20-40%



01-07-2005

Kapital-ja kasutusrendid

Kapitalrendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1)rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;

2)renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Ühekordsed tulud, mis ei ole omased ettevõtte tavalisele tegevusele näidatakse real "erakorralised tulud" Osatübingu tulud on tuluallikate lõikes lahtikirjutatud aastaaruande lisas.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

01.01.2002 jõustunud tulumaksuseadusest tulenevat potentsiaalset tulumaksu kohustust ei teki.

Kulude arvestus

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Ühekordsed kulud, mis ei ole omased ettevõtte tavalise tegevusele näidatakse kasumiaruande real "erakorralised kulud".

*2004 aastal osatübingul ei olnud erakorralisi tulusi ega erakorralisi kulusi.

Sihtfinantseerimine

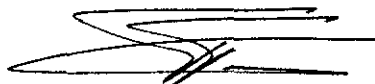
Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse juhendist ERS 11. Saadav sihtfinantseerimine võetakse arvele nii kohustusena kui nõudena. Rahaliste vahendite laekumisel vähendatakse nõuet. Sihtfinantseerimine kantakse tuludesse ja väljaminekud kuludesse, lähtudes tulude-kulude vastavuse printsiibist, vähendades ühtlasi kohustust.

Sihtfinantseerimine, mis on ettenähtud teatud perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna isegi siis kui rahalised vahendid pole laekunud, kuna sihtfinantseerimis kohustus on lepingu alusel nõudena arvel ja selle laekumine tõenäoline.

Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine võetakse arvele kohustusena bilansirühmas eraldised ja kajastatakse 2004aasta tuluna ainult põhivara amortiseerimise summa võrra.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 01.03.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



LISAD

01-07-2005

Lisa 1. Varud

Varude suurus on 36 550,00 krooni. Inventuur viidud läbi 31.12.2004 seisuga. Inventuur on tehtud ostuhinnas:

Ostetud kaubad müügiks 28 491 krooni

Ettemaksed tarnijale 8 059 krooni

Varud on suurenenud võrreldes 2003 aastaga ettemaksete arvelt.

Kasutatakse FIFO meetodit.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

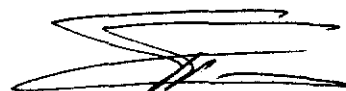
	Transport	Muu inventar	Rajatised	Hooned	Kokku
Soetusmaksumus					
jääk 31.12.2001	0	0			0
Soetatud 2002					
jääk 31.12.2002	62 309	224 415			286 724
Mahakantud PV	-25 424				-24 424
Soetatud 2003 aastal	242 195	10 703			252 898
Jääk 31.12.2003					515 198
Akkumuleeritud kulum					
2002 aastal	-5 957	-39 743			-45 700 *
Arvestatud kulum					
2003 aastal	-83 443	-5 036			-88 479 *
Soetatud					
2004 aastal		12 881	211 030	1526961	1 750 872
Akkumuleeritud kulum					
2004 aastal	-7380	-98437	0	0	-105817
Kulumi jääk					
31.12.04					-239 996 *
Jääkmaksumus					
31.12.2004a	182 300	104 783	211 030	1526961	2 025 074

Lisa 3. Kasutusrent

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid rendib 2004 aastal kasutusrendi tingimustel järgmisi varasi:

01.03.2003a valmis OÜ Niidupapi poolt Haapsalu Veekeskuse hoone. OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid haldab Veekeskuse hoonet ja maksab igakuiset renti, vastavale esitatud arvele.

Kokku 2004 aastal on makstud Veekeskuse renti summas 1 701 362.-krooni, millele lisandub käibemaks.



01-07-2005

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

			31.12.2003 aasta		31.12.2002 aasta	
Maksuliigid			Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			31 844	25534	31 844	25534
Üksikisiku tulumaks				21 849		21 849
Sotsiaalmaks				42 267		42 267
Töötuskindlustusmaks				1 526		1 526
Müügitulude				0		0
Pensionikindlustus				1114		1114
Kokku			31 844	92 290	31844	92290

Aruande koostamise perioodi lõpuks maksuvõlgnevust ei ole, kuna maksude võlgnevus jõustub 10.01.05, ning maksud on tasutud õigeaegselt.

Käibemaksu ettemaks jõustub 20.jaanuar 2005aastal.

Lisa 5. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2004a nõuded ostjate vastu moodustavad 194 899 krooni, millest aruande koostamisperioodi lõpuks on enamus laekunud

Detsembris 2004 on hinnatud võlad nende laekumise tõenäolisuse kohaselt. Arvestates võlgnevuse ajalist seisut on detsembris 2004 a mahakantud võlgnevusi, kui lootusetut võlgnevust summas 19 749.-krooni.

Kohtulik sisenõudmine ei ole majanduslikult õigustatud.

Lisa 6. Võlad hankijatele (tarnijatele)

Võlad tarnijatele seisuga 31.12.2004 on 261 006 krooni. Võlgnevused koosnevad tekkepõhiselt 31.12.2004a seisuga võetud üles kohustustest, kuid nende tasumise tähtaeg ei ole veel saabunud 31.12.2004a. Aruande koostamise perioodil on arved tasutud.

Lisa 7. Neto realiseerimiskäive

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid netokäive koosneb järgmistest tuluallikatest:

Haapsalu Spordihoone netokäive	295 651
Wiedemanni Spordihoone netokäive	410 087
Tuksi Spordilaagri netokäive	625 330
Transpordi rendist netokäive	36 198
Müügipunktide netokäive	618 180
Veekeskuse netokäive	2 189 403
Staadioni netokäive	32 915
KOKKU	4 207 764

Võrreldes 2003 aastaga tulud suurenesid 22 % võrra.

01-07-2005

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

2004 majandusaastal saadi Haapsalu Linnavalitsusest sihtfinantseerimise lepingu alusel Spordirajatiste majandus-ja halduskulude katteks 3 300 000 krooni. Samuti saadi Haapsalu Linnavalitsusest sihtfinantseerimise lepingute alusel konkreetsete kulude katteks 23 500 krooni.

krooni. Kokku on Haapsalu Linnavalitsus finantseerinud osatühingut 2004 aastal 3 323 500 krooniga.

Haridusministeeriumi ja osatühingu vahel sõlmitud lepingu alusel finantseeriti laste suvepuhkuse organiseerimist Tuksi Spordilaagris summaga 193 440 krooni.

Kultuuriministeeriumist oli 2004 aastal saadud Tuksi Spordibaasi uue majutushoone ehitamiseks 600 000 krooni. Majutushoone oli kasutusele võetud 2004 aasta suvel.

Samuti sai Veekeskus ühekordsete projektide alusel toetusi üritusteks ja vaheaja laagriteks 95 040 krooni.

Spordirajatiste haldamiseks	3 300 000 *	
Ühekordsed lepingud	27 500 *	
Veeksekus	100 040 *	
Kultuuriministeerium	600 000 *	
Haridusministeerium	193 440 *	
	4 220 980 lepingud	
Tuludest välja PV	-1 200 000	tuludest pikaajalistesse kohustustesse
2003 aastast jäänud doteerimata	23 497	suusaradade jaliuväljade kuludeks 2003-2004a
Doteeritud PV	56 108	kajastada tuluna amortisatsiooni summa võrra vastavalt kasuliku
Doteerimata laagrimaks	-1 000	doteeritud 2005 jaanuaris
kokku sihtfinantseerimise	3 099 585	kasutamise perioodile.
muud äritulud	63 309	
kokku muud äritulud 2004 aastal	3 162 894	

2004aasta jooksul jäi saamata sihtfinantseerimise lepingu alusel Haapsalu Linnavalitsuselt 500 krooni mis kajastub bilansireal lühiajalised nõuded.

Lisa 9. Bilansivälised varad

Osatühingu bilansivälised varad koosnevad Haapsalu Linnavalitsuse poolt lepingu alusel rendile antud põhivarast, väikevahenditest ja inventarist ja osatühingu poolt soetatud inventarist.

Haapsalu Linnavalitsuse poolt rendile antud põhivara

*soetusmaksumus	44 891 609	
*jääkväärtus		43 327 518

Haapsalu Linnavalitsuse poolt rendile antud väikevahendid ja inventar :

*soetusmaksumuses	290 101	
*jääkväärtuses		276 989
Osatühingu soetatud inventar seisuga 31.12.2004	408 220	
*jääkväärtuses		408 220

KOKKU **45 589 930** **44012727**

Bilansiväliste varade arvestust peetakse nimekirjade alusel. Inventuur on teostatud 31.12.2004 seisuga.

01-07-2005

Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud

Kokku 2004 aasta kulud moodustasid 8 782 386 krooni. Kuna põhivarana arvele võetud hoone vähendas Tuksi ehituskulusi 1 737 990 krooni võrra ja tuludest läks kohustustesse Kultuuriministeeriumi sihtfinantseerimine 1 200 000 krooni, siis kasumiaruandes on kulud kokku ainult 7 044 396 krooni.

Suuremad kulud 2004a on:

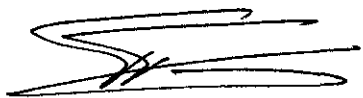
*tööjõukulu	2 294 458 krooni
*Veekeskuse rendikulu	1 701 363 krooni
*Hoonete küte	869 956 krooni
*Elekter	680 829 krooni
*Toidukulu	644 938 krooni
*Majanduskulud	435 348 krooni
*Vesi	229 166 krooni
*Remondikulu	150 299 krooni
*VK treeningute-ja vesivõmlemise	54 105 krooni
*Telefoni-ja sidekulud	68 067 krooni
*Hoonete kindlustused	40 863 krooni
*Transpordi remondikulud	42 808 krooni
*Amortisatsioon	105 817 krooni
*Transpordi kütusekulu	77 060 krooni
*Inventarikulu	31 350 krooni
*Kantseleikulu	27 407 krooni
*Hoonete valvekulu	14 584 krooni
*prügivedu-ja pesemiskulud	34 720 krooni
*Vaheajalaagrite-ja ürituste kulu	55 953 krooni
*Panga-ja terminali teenused	10 411 krooni
*Tennisesaali üürikulud	54 999 krooni
*Reklaamikulud	66 956 krooni
*VK laenutuskauakulu	30 135 krooni
*Ebatõenäolisete laekumiste kulu	19 749 krooni
*Müügimaks	7 669 krooni
*Tuksi hoone ehituskulud	-704 614 krooni
2004.a. KOKKU:	7 044 396 krooni

OMANIKE NIMEKIRI

01-07-2005

Tallinna Linnakohtu Registriesakonnale osanike nimekiri seisuga 04.mai 2005 aasta

*Haapsalu Linn posti aadress Posti 34, Haapsalu; registreeritud riigi ja kohaliku omavalitsuse asutuse riiklikus
registris ja asutatud 03.08.2001a, registrikood 75012802



juhataja
Tarmo Tuisk

01-07-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

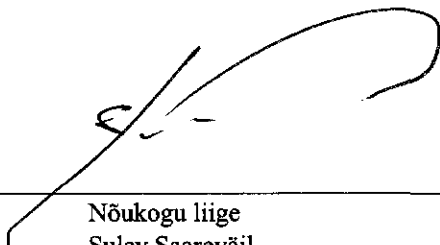
OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid 2004 majandusaasta aruanne on kinnitatud nõukogu poolt 04.mai 2005a



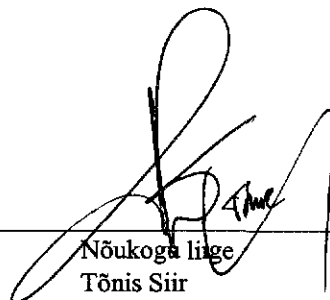
Nõukogu esimees
Martin Schwindt



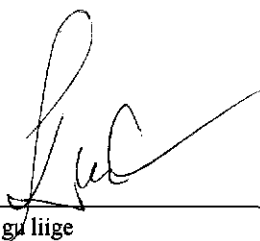
Nõukogu liige
Heino Tamm



Nõukogu liige
Sulev Saareväli



Nõukogu liige
Tõnis Siir



Nõukogu liige
Krista Esta



Juhataja
Tarmo Tuisk

01-07-2005

O ü B i l a n s s

Audiitori järeldusotsus OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid osanikule

Olen kontrollinud OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid 2004.aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Vabariigi Audiitorkontrolli Eeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi käigus olen kontrollinud väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi kohta tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kuigi ma ei osalenud varade inventeerimisel, olen seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, (mis näitab antud perioodi majandustegevuse finantstulemuseks 326 286 krooni kasumit ja bilansi lõppsummaks 2 434 458 krooni) kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja 2004.a. kasumit ning rahavoogusid.

30.märtsil 2005.a.

Merike Laur
vannutatud audiitor
tunnistus nr.256



OÜ BILANSS 10219171
Pirni 11 Uuemõisa Ridala vald
Läänemaa 90401
büroo: Jaama 17 Haapsalu

a/a 1120170628
Hansapank 767

tel. faks 47 33 101
50 24 286

01-07-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

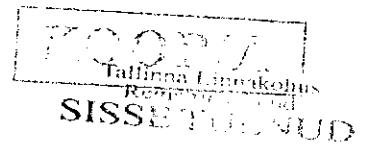
2004 majandusaasta puhaskasum on 326 285 krooni.

Nõukogu ettepanek kasumi jaotamise suhtes Haapsalu Linnavalitsusele on alljärgnev:

2004 majandusaasta kasum jätta tulevaste perioodide jaotamata kasumiks.

*	väljamaksvate dividendide suurus	0
---	----------------------------------	---





HAAPSALU LINNAVALITSUS

01-07-2005

KORRALDUS

Haapsalu,

13.mai 2005 nr 328

Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ
2004.a.majandusaasta aruande kinnitamine

Läbi vaadanud Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ 2004.aasta majandusaasta aruande ja tegevusaruande ning lisatud audiitori järeldusotsuse ja juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 6 lg 3 p 1, § 30 lg 1 p 3, § 31 ja § 35, Haapsalu põhimääruse § 35 lg 1 p 3, § 63, äriseadustiku § 334, § 335 ning haldusmenetluse seadusest Haapsalu Linnavalitsus

korraldab:

1. Kinnitada Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ 2004.a majandusaasta aruanne (lisatud) sh. varad kokku 2 434 458 krooni, kohustused kokku 1 825 379 krooni, omakapital kokku 609 079 krooni ja puhaskasumiks 326 286 krooni kasumit.
2. Jätta 2004.a kasum summas 326 286 krooni ettevõtte tulevaste perioodide jaotamata kasumiks.
3. Korraldus teha teatavaks Haapsalu Linna Spordibaasid OÜ (Lihula mnt.10, 90507 Haapsalu) korralduse koopia saatmisega posti teel.
4. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.
5. Korraldus avalikustada väljapanekuga linnavalitsuse fuajees.
6. Korralduse peale võib esitada kaebuse Tallinna Halduskohtule halduskohtumenetluse seadustikus sätestatud korras 30 päeva jooksul korralduse teatavakstegemisest.


Teet Kallasvee
Linnapea


Erko Kalev
Linnasekretär

Haapsalu Linnavalitsus 13.05.2005.a

Asukohaviit dokumendiregistris 2-3

KOOPIA on originaaliga samane

ELFRIDA KULDSAAR

Juriidilise osakonna juhataja

Haapsalu, 16.05.2005.a





000409