

lu - 18

Eve Uibo

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2003 - 31.12.2003

OÜ HAAPSALU LINNA SPORDIBAASID

Aruandeaasta algus: 01.01. 2003a
Aruandeaasta lõpp: 31.12. 2003a

Äriregistri number 10792290
Aadress Lihula mnt.10, 90507 Haapsalu
Telefon 047 25 061
Faks 047 25 061
Elektronpost haapsalu@spordibaasid.ee

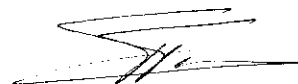
Põhitegevusala Spordirajatiste haldamine
Tegevjuht Tarmo Tuisk
Audiitorkontroll Merike Laur

6498-11.01.01.01

02-07-2004

SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aastaruande 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
Omanik	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Audiitori järeloetus	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18



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 01.01.2003 kuni 31.12.2003a ja aastaaruande koostamise perioodi. OÜ Haapsalu Linna Spordibaaside tegevus 2003 aastal laienes oluliselt. Võrreldes 2002 aastaga tulude pool suurenes 4 073 939 krooni võrra. Vastavalt suureneid ka kulud 4 849 713 krooni võrra.

Osaühingu 2003 aasta majanduskäive oli 3 457 252 krooni, mis on 218 % ehk 2 369 975 krooni võrra suurem kui 2002 aastal. Suurema osa sissetulekust moodustasid 2003 aasta märtsis avatud Haapsalu Veekeskuse tulud summas 1 999 766 krooni.

Märkimisväärselt suurenesid tulud ka teistel objektidel. Näiteks 2003 aastal võrreldes 2002 aastaga rohkem sisse järgmised Spordibaaside üksused: Wiedemanni Spordihoone - 191 918 krooni rohkem, Spordihoone - 57 440 krooni rohkem, WSH müügipunkt - 144 193 krooni rohkem.

2003 aastal on saadud sihtfinantseerimise vahendeid summas 4 421 370 krooni, mis on 1 994 915 krooni võrra rohkem, kui möödunud aastal. Doteeritud kulusi 2003 aastal on sellest summas 4 130 419 krooni.

Haapsalu Linnavalitsuse eelarvest oli saadud sihtfinantseerimist summas 3 076 000 krooni, millest 1 900 000 krooni oli ette nähtud üldhariduskoolide, õpilaste kehalise kasvatuses tundide ja Spordikooli õpilaste treeningtundide läbiviimiseks kasutatavate ruumide ja rajatiste halduskulude katmiseks ja tegevuse jätkamiseks, ning 1 176 000 krooni Veekeskuse haldamiseks.

Haapsalu Linnavalitsus investeeris 500 000 krooni Veekeskuse põhivara ja inventari soetamiseks. Ühekordsete kulude katteks on Haapsalu Linnavalitsus eraldanud osaühingule veel 56 830 krooni. Haridusministeerium eraldas osaühingule 2003 aastal 179 540 krooni, millest 174 500 krooniga finantseeris Tuksi Tervise-ja Spordilaagri laste tervisliku suvepuhkuse organiseerimist, ning 5040 krooni oli eraldatud suvevaheaja Veekeskuse laagri läbiviimiseks. Kultuuriministeerium on 2003 aastal eraldanud osaühingule 609 000 krooni, millest 600 000 krooni oli ettenähtud Tuksi Spordilaagri uue 32-kohalise majutushoone ehitamiseks ja 9 000 krooni vaheaja laagri läbiviimiseks.

Antud majandusaastal lisandus OÜ Haapsalu Linna Spordibaaside spordirajatiste haldamisele Haapsalu Veekeskus. Uus ujula hoone sai valmis ja vastu võetud 01.03.2003 aastal. Sellega suurenes majanduskäive ja töötajate arv. Samas oluliselt suurenesid ka kulud. Veekeskuse ehitaja ja rentnik on OÜ Niidupapi. OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid tasub rentnikule igakuist renti summas 167 000 krooni.

2003 aastal osaühingu keskmine tööliste arv oli 40 inimest. Töövõtulepingu alusel töötas 11 inimest. Osaühingu palgakulu 2003 aastal oli 1 531 324 krooni, sellest töövõtulepingu tasud olid 92 172 krooni. Sotsiaalmaksu kulu oli 505 913 krooni.

2003 aastal alustati Tuksis uue majutushoone ehitamist. 2003 aasta lõpuks oli kulutatud hoone ehitamiseks 704 614 krooni, millele lisandub veel palgakulu ja sots.maks summas 63 840 kr. Uue majutushoone valmimist on planeeritud 2004 suve laagri hooajaks.

Haapsalu Linna Spordibaaside juhatus on üheliikmeline. Juhataja töötasu 2003 aastal oli 130 000 krooni. Nõukogu liikmetele 2003 aastal tasu ei makstud.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

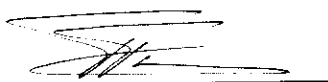
OÜ Haapsalu Linna Spordibaaside juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamise päeva 31.03.2003 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 2003.aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.



Juhataja Tarmo Tuisk

Haapsalu 31.märts 2004aasta

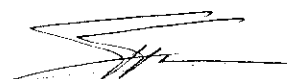
BILANSS

AKTIVA (varad)

Käibevara	31.12.2003a	31.12.2002a	lisa nr.
Raha ja pangakonto	309 340	301 422	
Nõuded ostjate vastu			
ostjate laekumata summad	103 802	46 992	5
Ebatõenäoliselt laekuvad summad(miinus)		-14 200	
Nõuded ostjate vastu kokku	103 802	32 792	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	76 000	233 770	
Muud nõuded kokku	76 000	233 770	8
Viitlaekumised (aruandeperioodil laekumata tulu)			
intressid	171	1 008	
Viitlaekumised kokku	171	1 008	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129 989	42 561	4
Tulevaste perioodide kulu	2 403	11 086	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	132 392	53 647	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	28 522	24 406	1
Ettemaksed tarnijale		0	
Varud kokku	28 522	24 406	
Käibevara kokku	650 227	647 045	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	279 080	62 309	2
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	235 118	224 415	2
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-134 179	-45 700	2
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	0	
Materiaalne põhivara kokku	380 019	241 024	2
Põhivara kokku	380 019	241 024	
AKTIVA (varad) KOKKU	1 030 246	888 069	

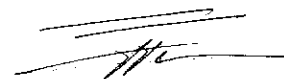
kroonides

PASSIVA (kohustused ja omakapital)		31.12.03	31.12.02	lisa nr.
Lühiajalised kohustused				
Võlad tarnijatele		304 158	84 178	6
Maksuvõlad		100 666	73 044	4
Viiitvõlad(aruandeperioodil tegematta väljamakseid)				
Võlad töövõtjatele		51 678	9 456	
Viiitvõlad kokku		51 678	9 456	
Lühiajalised eraldised		290 951	0	
Lühiajalised kohustused kokku		747 453	166 678	
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised eraldised				
Muud eraldised		0	0	
Pikaajalised eraldised kokku		0	0	
Pikaajalised kohustused kokku		0	0	
Kohustused kokku		747 453	166 678	
Omakapital				
Osakapital		40 000	40 000	
Reservid				
Kohustuslik reservkapital		8 000	4 000	
Reservid kokku:		8 000	4 000	
Eelmiste perioodi jaotamata kasum (-kahjum)		673 391	339 378	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-438 598	338 013	
Omakapital kokku		282 793	721 391	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		1 030 246	888 069	



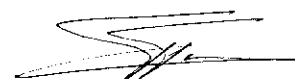
KASUMIARUANNE

	31.12.03	31.12.02 lisa nr.	kroonides
Müügitulu	3 457 252	1 087 277	7
Muud äritulud	4 130 419	2 426 455	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	495 517	363 587	
Mitmesugused tegevuskulud	5 372 285	1 498 653	
Tööjõukulud			
Palgakulu	1 531 324	948 353	
Sotsiaalmaksud	505 913	313 934	
töötuskindlustus	7 498	4 727	
viivised		1 773	
Tööjõukulu kokku	2 044 735	1 267 014	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 598	45 700	2
Põhivara mahakandmine	23 305		
Ärikasum (-kahjum)	-438 769	337 005	
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud	171	1 008	
Finantstulud ja -kulud kokku	171	1 008	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-438 598	338 013	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-438 598	338 013	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-438 598	338 013	



RAHAVOOGUDE ARUANNE
Rahavoog äritegevusest

	2003.a.	2002.a.	kroonides lisa nr.
Puhaskasum	-438 598	338 013	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Materiaalse põhivara amortisatsioon	90 598	45 700	2
Mahakantud põhivara jääkväärtus	23 305		
Nõuded ostjate vastu	-71 010	-3 403	5
Muud nõuded	157 770	-233 770	8
Viitlaekumised	837	-122	
Ettemaksud	-78 745	-53 156	4
Varud	-4 116	-14 454	1
Võlad hankijatele	219 980	32 661	6
Maksuvõlad	27 622	67 622	4
Viitvõlad	42 222	263	
Lühiajalised eraldised	290 951	-33 475	
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		-150 000	
Kokku rahavoog äritegevusest	260 816	-4 121	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	-252 898	-286 724	2
Lühiajaliste investeeringute soetamine		175 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-252 898	-111 724	
Osakapitali suurendamine	0	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Rahavood kokku	7 918	-115 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	301 422	417 267	
Raha ja ekvivalentide muutus	7 918	-115 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	309 340	301 422	



OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	osakapital	reservid	eelmiste perioodide jaotamata kasum	aruande- aasta kasum	kroonides kokku
01.01.01	0	0	0	0	0
makstud dividendid	0				0
omakapitali sissemakse	40 000				40 000
reservi suurendamine					
eelmiste perioodide kasum					
aruandeaasta kasum				343 378	343 378
31.12.01	40 000	0	0	343 378	383 378

01.01.02	40 000	0	0	343 378	383 378
makstud dividente	0				0
osakapitali sissemaksed	0				0
reservi suurendamine	0				0
eelmiste perioodide kasum					
2001a kasum			343 378	-343 378	0
aruandessata kasum				338 013	338 013
31.12.02	40 000	0	343 378	338 013	721 391

01.01.03	40 000	0	0	681 391	721 391
makstud dividente	0				0
osakapitali sissemaksed	0				0
reservi suurendamine	0				0
eelmiste perioodide kasum					
2002a kasum			681 391	-681 391	0
aruandessata kasum				-438 598	-438 598
31.12.03	40 000	0	681 391	-438 598	282 793

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid 2003 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.

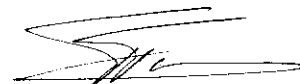
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

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:

Tootmiseseadmed	10-40%
Muu inventar, sisseseade	20-40%



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". Osaühingu 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".

*2003 aastal osaühingul ei olnud erakorralisi tulusi ega erakorralisi kulusi.

Sihtfinantseerimine

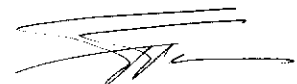
Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse juhendist ERS 11. Saadav sihtfinantseerimine võetakse arvele nii kohustusena kui nõudena. Rahaliste vahendite laekumisel vähendatakse nõuet. Sihtfinantseerimine kantakse tuludesse ja väljaminekud kuludesse, lähtudes tulude-kulude vastavuse printsiibist, vähendades 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 2003aasta tuluna ainult põhivara amortiseerimise summa võrra.

Bilansipäreevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 01.04.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



LISAD

Lisa 1. Varud

Varude suurus on 28 523,00 krooni. Inventuur viidud läbi 31.12.2003 seisuga. Inventuur on tehtud ostuhinnas.

Ostetud kaubad müügiks 28 523 krooni

Varud on suurenenud võrreldes 2002 aastaga, kuna on suurenenud müük.

Kasutatakse FIFO meetodit.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Transport	Muu inventar	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		-25 424
Soetatud 2003 aastal	242 195	10 703	252 898
Jääk 31.12.2003			514 198
Akumuleeritud kulum jääk 31.12.2002	-5 957	-39 743	-45 700
Arvestatud kulum jääk 31.12.2003	-83 443	-5 036	-88 479
Põhivara mahakandm 2003		0	
Jääkmaksumus 31.12.2003a	0	0	380 019
Jääkmaksumus 31.12.2003a	189 680	190 339	380 019

Lisa 3. Kasutusrent

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid rendib 2003 aastal kasutusrendi tingimustel järgmisi varasi:

Haapsalu Veekeskuse	hoone	KOKKU
	1 kuu	10 kuud
2003aasta maksed	167 000	1 670 000

Rendikulu 2003 aastal oli 1 670 000 krooni.

01.03.2003a valmis OÜ Niidupapi poolt Haapsalu Veekeskuse hoone. OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid haldab Veekeskuse hoonet ja maksab igakuiset renti summas 167 000 krooni millele lisandub käibemaks.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

		31.12.2003 aasta		31.12.2002 aasta	
Maksuliigid		Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		129 989		42 561	
Üksikisiku tulumaks			36 616		16 939
Sotsiaalmaks			58 243		52 466
Töötuskindlustusmaks			2 496		3 088
Müügimaks			2 530		467
Pensionikindlustus			781		84
Kokku		129 989	100 666	42 561	73 044

Aruande koostamise perioodi lõpuks maksuvõlgnevust ei ole, kuna maksude võlgnevus jõustub 10.01.04, ning maksud on tasutud õigeaegselt.

Käibemaksu ettemaks jõustub 20. jaanuar 2004 aastal.

Lisa 5. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2003a nõuded ostjate vastu moodustavad 103 802 krooni, millest aruande koostamisperioodi lõpuks on laekunud 90 %.

Lisa 6. Võlad hankijatele (tarnijatele)

Võlad tarnijatele on 304 158 krooni. Sellest 90% on tähtaeg tulemata. Aruande koostamisperioodi jooksul on võlad seisuga 31.12.2003 tasutud.

Lisa 7. Neto realiseerimiskäive

OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid netokäive koosneb järgmistest tulukaalikutest:

Haapsalu Spordihoone netokäive	189 815
Wiedemanni Spordihoone netokäive	428 459
Tuksi Spordilaagri netokäive	385 415
Transpordi rendist netokäive	23 580
Müügipunktide netokäive	373 670
Veekeskuse netokäive	1 999 766
Staadioni netokäive	44 406
Muud äritulud	12 142
KOKKU	3 457 253



Lisa 8. Sihtfinantseerimine

2003 majandusaastal saadi Haapsalu Linnavalitsusest sihtfinantseerimise lepingu alusel Spordirajatiste majandus- ja halduskulude katteks 3 076 000 krooni. Samuti saadi Haapsalu Linnavalitsusest sihtfinantseerimise lepingute alusel konkreetsete kulude katteks 56 830 krooni ja Veekeskuse põhivara ja inventari soetamiseks 500 000 krooni. Kokku on Haapsalu Linnavalitsus finantseerinud osaühingut 2003 aastal 3 632 830 krooniga.

Haridusministeeriumi ja osaühingu vahel sõlmitud lepingu alusel finantseeriti laste suvepuhkuse organiseerimist Tuksi Spordilaagris summaga 174 500 krooni. Samuti toetas Haridusministeerium Veekeskuse suvevaheaja laagri läbiviimist 5 040 krooniga. Kultuuriministeeriumist oli 2003 aastal saadud Tuksi Spordibaasi uue majutushoone ehitamiseks 600 000 krooni. Majutushoone on planeeritud kasutusele võtta 2004 aasta suvel. Samuti toetas Kultuuriministeerium sügisvaheaja laagri korraldamist summaga 9 000 krooni.

2003 aastal

Spordirajatiste haldamiseks	3 076 000	
Veekeskuse inventar	500 000	
Ühekordsed lepingud	56 830	
Kultuuriministeerium	609 000	
Haridusministeerium	179 540	
Doteerimata põhivara	-290 951	kajastada tuluna amortisatsiooni summa võrra vastavalt kasuliku kasutamise perioodile.
kokku sihtfinantseerimise		
dotatsioone	4 130 419	ehk muud äritulud

2003aasta jooksul jäi saamata sihtfinantseerimise lepingu alusel Haapsalu Linnavalitsuselt 76 000 krooni mis kajastub bilansireal lühiajalised nõuded.

Lisa 9. Bilansivälised varad

Osaühingu bilansivälised varad koosnevad Haapsalu Linnavalitsuse poolt lepingu alusel rendile antud põhivarast, väikevahenditest ja inventarist ja osaühingu 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	270 882	
*jääkväärtuses		276 989,00

Osaühingu soetatud inventar seisuga 31.12.2003

376 870

KOKKU

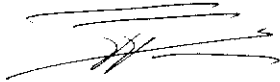
45 539 362 43604507

Bilansiväliste varade arvestust peetakse nimekirjade alusel. Inventuur on teostatud 31.12.2003 seisuga.

OMANIKE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohtu Registriosakonnale osanike nimekiri seisuga 05.mai 2004 aasta

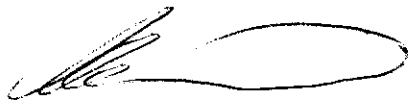
*Haapsalu Linn posti aadress Posti 34, Haapsalu; registreeritud riigi ja kohaliku omavalitsuse asutuse riiklikus registris ja asutatud 03.08.2001a, registrikood 75012802



juhataja
Tarmo Tuisk

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

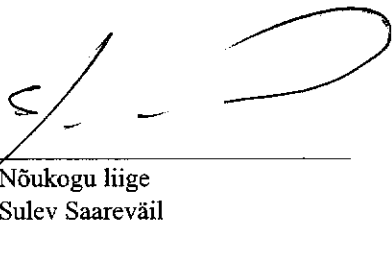
OÜ Haapsalu Linna Spordibaasid 2003 majandusaasta aruanne on kinstitatud nõukogu poolt 2004a



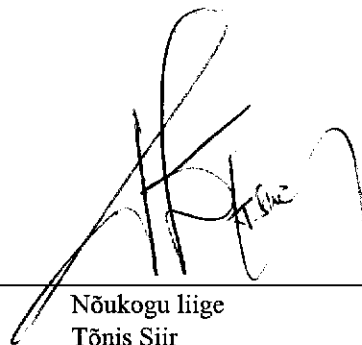
Nõukogu esimees
Martin Schwindt



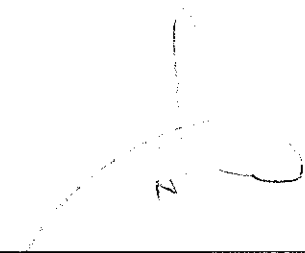
Nõukogu liige
Heino Tamm



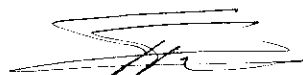
Nõukogu liige
Sulev Saarevää



Nõukogu liige
Tõnis Siir



Nõukogu liige
Toivo Hein



Juhataja
Tarmo Tuisk

O ü B i l a n s s

Audiitori järeldusotsus Oü Haapsalu Linna Spordibaasid osanikule

Olen kontrollinud Oü Haapsalu Linna Spordibaasid 2003.aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Vabariigi Audiitorkontrolli Eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

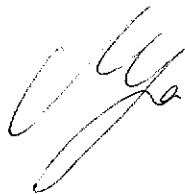
Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, (mis näitab antud perioodi majandustegevuse finantstulemuseks 438 598 krooni kahjumit ja bilansi lõppsummaks 1 030 246 krooni) kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Oü Haapsalu Linna Spordibaasid finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ja 2003.a. kahjumit ning rahavoogusid.

04.mail 2004.a.

Merike Laur
vannutatud audiitor
tunnistus nr.256



OÜ BILANSS 10219171
Pirni 11 Uuemõisa Ridala vald
Läänemaa 90401

a/a 1120170628
Hansapank 767

tel. faks 47-33101
50-24286

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2003 majandusaasta kahjum on - 438 598 krooni.

Nõukogu ettepanek kasumi jaotamise suhtes Haapsalu Linnavalitsusele on alljärgnev:

2003 majandusaasta kahjum katta eelnevate perioodide jaotamata kasumiga.

* väljamaksvate dividendide suurus

0

