

14-07-2005

14

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

2004.a.majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

Address : Tädu tee 7
74001 Viimsi vald
Harjumaa
Eesti Vabariik

Äriregistrikood : 10860821

Telefon : 5108097
Faks: 6461525

Majandusaasta algus : 1.01.2004
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

Audiitor : Helgo Äkke

Põhitegevusalad :

Peamiseks tegevusalaks on majutusteenus ja toitlustamine ,transporditeenused (Eesti Vabariigi piires),turismi arendamine ,kinnisvara arendamine ,konverentside ja seminaride korraldamine ning looduskaitse .

Lisatud dokumentide loetelu:

- 1.Audiitori järeldusotsus
- 2.Kasumi jaotamise ettepanek

84

14 -07- 2005

Majandusaasta aruanne 2004

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Nõue PRIA vastu SAPARD-iprogrammi baasil	11
Lisa 5 Pikaajalisederaldised	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14

KL

14-07-2005

Majandusaata aruanne 2004.a.

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Tegevusaruanne

2004.aasta esimeses kvartalis lõpetati hotelli, restorani ja SPA ehitustööd ning sisustamine.
Aprillis avati turismikompleks külastajatele. Hangiti majutus-ja toitlustusasutustele ettenähtud load ja tunnustused, komplekteeriti personal.
2004.aastal töötasid majutus ja toitlustus stabiilselt.
Töötajaid oli keskmiselt 20, kellele maksti palka 782581 krooni.
2004.aastal juhatusele tasu ei makstud.
Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ja edasiarenev.



Tõnis Kaasik
Juhatuses liige

Majandusaasta aruanne 2004

14-07-⁴2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 esitatud Saka Cliff Hotel & SPA OÜ 2004.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab,et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega.
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Saka Cliff Hotel & SPA OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid .
- 3.Saka Cliff Hotel & SPA OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



Viimsi

18. märts

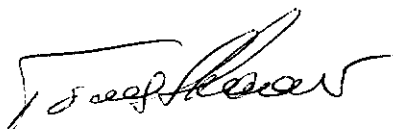
2005

14 -07- 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Bilanss (kroonides)	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
Aktiva			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	488169	4623	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	129732	5000	
Nõue PRIA vastu SAPAD-i programmi baasil	629119	1842606	
Muud lühiajalised nõuded	1548	0	
Kokku nõuded	760399	1847606	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4368	148	2
Varud			
Tooraine ja materjal	83564	0	
Kokku varud	83564		
Kokku käibevara	848331	1852377	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			3
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	3764062		
Muu põhivara	53127	40000	
Akumuleeritud kulum	-158199	-12800	
Ettemaksed põhivara eest	0	183714	
Kokku materiaalne põhivara	3658990	210914	
Põhivara kokku			
Aktiva kokku	4995743	2063291	
Passiva (kohustused)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenu	2293608	171000	
Võlad tarnijatele	195104	356	
Maksuvõlad	104454	0	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	136710	0	
Muud viitvõlad	0	310	
Kokku lühiajalised kohustused	2729876	171666	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised eraldised	1842606	1842606	
Kokku pikaajalised kohustused	1842606	1842606	
Kokku kohustused	4572482	2014272	
Omakapital			
Osakapital	40000	40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	9019	8089	
Aruande aasta kasum	373988	930	
Omakapital kokku	423007	49019	
Passiva kokku	4995743	2063291	

 Tõnis Kaasik
 Juhatuse liige



Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

14-07-2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ
kasumiaruanne Skeem 1(kroonides)

	2004 aasta	2003aasta
Müügitulu	3443966	15081
Muud äritulud	63831	
Kokku äritulud	3507797	15081
Arikulud		
Kaubad, toore, materjal, teenused	-729404	
Mitmesugused tegevuskulud	-1092968	-9376
Tööjõukulud	-1021976	
Palgakulu	-782581	
Sotsiaalmaksud	-239395	
Põhivara kulum	-145399	-4800
Ärikulud kokku	-2989747	-14176
Ärikasum/kahjum	518050	905
Finantstulud ja -kulud		
intressikulud	-144062	
Saadud intressid		25
Kasum (kahjum) majandustegevusest	373988	930
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	373988	930

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ**Rahavoogude aruanne**
(kroonides)

	20034aasta	2003 aasta	lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	518050	930	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145399	4800	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ette- maksete muutus	-130500	-148	
Varude muutus	-83564		
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	435603	165666	
Makstud intressid	-144062		
Finantstulud		-25	
Kokku rahavood äritegevusest	740926	171223	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-3777189		
Ettemaks põhivara eest	183714	-167714	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3593475	-167714	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Finantstulud		25	
Saadud laenud	3873487		
Makstud laenud	-592464		
Laen omanikelt	55072		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3336095	25	
Rahavood kokku			
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks	483546	3534	
Raha ja ekvivalentide muutus	4623	1089	
Valuutakursside muutuse mõju	483546		
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks	488169	4623	

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
8

14 -07- 2005

Omakapitali muutuse aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Aruande	Eelmiste	Kokku
		perioodi kasum	perioodide kasum	
Saldo 31.detsember 2002	40000	8089		48089
Aruande aasta kasum		930		930
Eelmiste perioodide kasum		-8089	8089	
Saldo 31.detsember 2003	40000	930	8089	49019
Aruande aasta kasum		373988		373988
Eelmiste perioodide kasum		-930	930	
Saldo 31.Detsember 2004	40000	373988	9019	423007

Osakapital üldsummas 40000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40000 krooni.
Maksimaalne lubatud osakapitali suurus 160000 krooni.

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



Saka Cliff Hotel & SPA OÜ**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestus-
põhimõtted**

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on ettevõtte kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Toorme kulukskandmisel kasutatakse otse meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikkudele elueale.

Amortisatsioonimäärad ja vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Tootmismasinad ja -seadmed	10-40%
----------------------------	--------

Muu põhivara	30-40%
--------------	--------

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud saadud tagastamatu finantsabi

Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametilt SAPARD programmi osa.

Kõik ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskontode jääke.

Tõnis Kaasik



Juhatuse liige

Saka Cliff Hotel &Spa OÜ

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
10
SISSE TULNUD
14-07-2005

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4368	15212	148	
Üksikisiku tulumaks		27416		
Sotsiaalmaks		56369		
Töötuskindlustusemaks		2561		
Kogumispensionimakse		2896		
Kokku	4368	104454	148	

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



14-07-2005

Majandusaasta aruanne 2004

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ
Lisa 3 materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetus maksumus				
31.12.2003		40000	183714	223714
Soetamine	3764062	13127		3777189
Väljaminek			-183714	-183714
Soetus maksumus				
31.12.2004	3764062	53127	0	3817189
Akumuleeritud kulum 31.12.2003		-12800		-12800
Arvestatud kulum	-130398	-15001		-145399
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-130398	-27801		-158199
Jääkmaksumus				
31.12.2003		27200		27200
Jääkmaksumus				
31.12.2004	3633664	25326		3658990

LISA 4.Nõue PRIA vastu SAPARD-i programmi baasil

Nimetatud programmi raames oli aasta alguses kasutamata summa 1842606 krooni.2004a.

2004.aastal jäi kasutamata 629119 krooni.

Nimetatud programmi raames finantseeriti hotelli tarbeks soetatavat põhivara.

LISA 5.Pikaajalised eraldised

Pikaajaliste eraldistena summa 1842606 krooni on kajastatud saadud tagastamatu finantsabi

Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni ametilt SAPARD programmi osas.

Nimetatud programmi raames finantseeriti hotelli tarbeks soetatud põhivara.

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr.12 amortiseeritakse ninetatud eraldisi tuludesse saadud vara kasuliku eluea jooksul.Kuna 2004.aastal ei saadud kätte kõiki eraldisi, siis alustatakse tuludesse eraldiste arvestamisega 01.01.2005a.

Lisa 6. Müügitulu

Turgude lõikes	2004.a.	2003.a.
Eesti (krooni)	3443966	15081
Tegevusalade lõikes	2004.a.	2003.a
Majutusteenus	1567340	
Toitlustamine	1528205	
SPA teenused	241699	
Ruumide rent konverentsideks	106722	
Kokku	3443966	

Tõnis Kaasik



Juhatuse liige

12
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Majandusaasta aruanne 2004 SSE TULNUD
14-07-2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Juhatuses allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

OÜ Saka Cliff Hotel & SPA majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaruandest.

OÜ Saka Cliff Hotel & SPA 2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitnud juhatuses poolt.

Aruande allkirjastamine toimus

Juhatus



Tõnis Kaasik
Juhatuses liige

Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

14-07-2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ 2004 aasta kasum oli 373988 krooni

Eelmiste perioodide kasum oli	9019 krooni
2004 a. Kasumist suunatakse :	
1.Kohustuslikku resevfondi 10 %	4000 krooni

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2004a. 379007 krooni



Tõnis Kaasik
Juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

14-07-2005

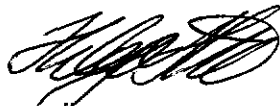
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS SAKA CLIFF HOTEL & SPA OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud Saka Cliff Hotel & Spa OÜ 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aasta-aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finants-tulemuseks 373 988 krooni kasumit ja bilansimahuks 4 995 743 krooni seisuga 31.12.2004, kajastab õigesti ja õiglaselt Saka Cliff Hotel & Spa OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 23. märtsil 2005.a.



Helge Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266