

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2007

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

Ärinimi : Arbavere Puhkekeskus OÜ

Registrikood: 11001119

Aadress: Lääne-Virumaa, Kadrina vald, Arbavere 45202

Telefon: 372 32 93 636

Faks: 372 32 77 744

Põhitegevusala: Hostel (55201)

E-posti aadress: info@arbavere.ee

Veebilehe aadress: www.arbavere.ee

Lisatud dokumendid: 1. Kasumi jaotamise

ettepanek

2. Osanike

nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3-4
Raamatupidamise aastaaruanne:	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10-18
Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10-12
Lisa 2.Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 3.Maksunõuded ja -kohustused.....	14
Lisa 4.Ettemaksed teenuste eest.....	14
Lisa 5.Võlad töövõtjatele.....	14
Lisa 6.Muud võlad.....	15
Lisa 7.Kapitali-ja kasutusrent.....	15
Lisa 8.Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	15
Lisa 9. Kaubad, toore, materjal, teenused.....	16
Lisa 10.Muud tegevuskulud.....	16
Lisa 11.Bilansivälised varad ja kohustused.....	17
Lisa 12.Osakapital.....	17
Lisa 13.Tehingud seotud osapooltega.....	17
Juhatuse allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele.....	18
Kasumi jaotamise ettepanek.....	19
Osanike nimekiri.....	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Arbavere Puhkekeskus OÜ on 2004 aastal asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on majutus- ja toitlustusteenus pakkumine (hostel). Meie hostelis on 30 majutusk kohta ja telkimisvõimalus umbes 200 inimesele. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on pakkuda külastajatele kvaliteetseid ja meeldejäävaid elamusi ning pakkuda piirkonna loodus-ja kultuuripärandit tutvustavaid teenuseid. Puhkekeskuse külastajateks on nii eraisikud, kui ka ettevõtted, kes soovivad Arbaveres kas puhata, korraldada firmapidusid, seminare, koolitusi, suve-ja talvapäevi või isikliku elu tähtsündmisi. Arbavere Puhkekeskuse klientideks olid 2007 aastal 85% Eesti Vabariigi kodanikud, kes veedavad siin keskmiselt 1-2 päeva ja 15% väliskülalised, kes veedavad siin 2-3 päeva. Väliskülalisteks on põhiliselt naaberriikide kodanikud. Arbavere on avastanud lõunanaabrid lätlased. Lätlased reisivad Eestisse peamiselt töö ja konverentsi eesmärkidel. Valdavalt on nad nooremad kui 44 aastased. Võrreldes teiste rahvustega külastavad just lätlased kõige rohkem maapiirkondi ja Tallinnast väljaspool asuvaid paiku ning tegelevad siin kõige rohkem aktiivse puhkuse ja matkamisega. Siseturismis näitab tõusuteed perepuhkuste osakaalu tõus ja lastega perede soov veeta aktiivset puhkust. Arbavere Puhkekeskus OÜ teeb koostööd kohalike väikeettevõtjatega, et pakkuda klientidele aktiivse puhkuse võimalusi. Ratsutada saab Kuusekännu ratsatalus, Linnumäe Loodustalu korraldab raba-, jalgsi- ja kanuumatku ning Lahemaa Matkakeskus viib samuti raba- ja kanuumatkadele. Koostöö on aidanud kaasa Lääne-Virumaa, kui reisisihtkoha maine tõusule.

Viimaste uuringute andmetel on võrreldes 2005 aastaga Lääne-Virumaa külastatavus 2006 ja 2007 aastal kahekordistunud ja seda on näidanud ka äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Samuti soosisid ettevõtte tulemusi 2007 aastal jätkunud üldine majanduskasv, piirkonna turismiettevõtete stabiilsus ja puhkekeskuse aktiivne reklaamimine. Vähem tähtsaks ei tohiks pidada sõnumi „Puhka Eestis“ osatähtsust, mis on aidanud kaasa inimeste teadvustamisele puhkamisvõimaluste kohta Eestis ja suunanud neid aktiivsemalt kasutama internetikeskkonda leidmaks sobivaid puhkamisvõimalusi kodumaal.

Tulud, kulud ja kasum

2007 aastal moodustas Arbavere Puhkekeskus OÜ teenuste müügitulu 1 024 420 krooni. Teenuste müügitulust 46% moodustas majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, 30% toitlustusteenus ja 24% ruumide ühekordne rent. Majutusteenuse müük suurenes 2006 aastaga võrreldes 6%, toitlustuse müük püsis stabiilsena ja ruumide ühekordne rent vähenes 6%.

Arbavere Puhkekeskus OÜ lõpetas 2007 .a.majandusaasta kahjumiga -43 659, mille tingis 2007 aasta II pooles toiduainete ja muude puhkekeskusele osutatavate teenuste kiire kasv ning sügis-talvisel perioodi madalam külastatavus. Tulud kasvasid 3,4%, mis näitas tegevuse teatud stabiliseerumist. Müüdnud teenuste kulu oli 2007 aastal 512 537 krooni ja muud tegevuskulud 300 790. Kulud kasvasid 10,9%, mis jääb eelmisel aastal prognoositud kulude kasvu 10-15% piiridesse.

Personal

Arbavere Puhkekeskus OÜ töötajate arv oli 2007 aastal keskmiselt 3 töötajat. 2007 aastal moodustasid tööjõukulud 242 910 krooni, kasvades aastaga 62%. Tööjõukulude kasvu tingis kvalifitseeritud tööjõu lisandumine ja mõõdukas palgakulude kasv. Juhatuse liikmetele juhatus liikme tasusid aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

Üldine statistika näitab, et välisturistide arv Eestisse näitab kahanemist ja paljud turismiettevõtted, kes enne olid eelkõige orienteeritud välisturistidele, hakkavad otsima uusi sihtgruppe. Kuna siseturism on vastupidiselt järjest kasvanud, siis esimesena püütakse pakkuda uusi võimalusi siseturistidele, mis omakorda suurendab konkurentsi. Maapiirkondade turismiettevõtetel, kes võrreldes linnade ja populaarsete suvituspiirkondadega, tuleb järjest rohkem leida uuenduslikke ja tasuvamaid turismitooteid. Arbavere Puhkekeskus on seadnud oma eesmärkideks jätkuvalt arendada teenuste kvaliteeti ja tõsta oma tegevuse professionaalsust, et kindlustada ettevõtte pikaajaline edu. Olulisel kohal on külastajatelt saadav tagasiside Arbaveres veedetud aja kohta. Kokku aitab see luua ülevaate nii Arbaverele, kui ka kohalikule turismipiirkonnale seatud ootustest ja turismiteenuste tasemest. Samuti aitab see kaasa suunata turundustegevus just nendele sihtgruppidele, kes oleks puhkekeskuse potentsiaalseteks klientideks.

Arbavere Puhkekeskus areneb pidevalt selle nimel, et luua puhkekeskusele omanäoline identiteet, mis pakuks huvi nii sise- kui välisturistile ja ületaks maaturismiettevõtete põhiprobleemi hooajalisuse.

Tõnu Mägi	juhatuse esimees	06.06.2008
-----------	------------------	------------

Angela Mägi	juhatuse liige	06.06.2008
-------------	----------------	------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Arbavere Puhkekeskus OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Arbavere Puhkekeskus OÜ, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (06.06.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Arbavere Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tõnu Mägi juhatuse esimees

06.06.2008.a.

Angela Mägi juhatuse liige

06.06.2008.a.

Bilanss

VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		151 839	142 016
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		0	42 390
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	4	14 610	15 061
Kokku nõuded ja ettemaksed		14 610	57 451
Käibevara kokku		166 449	199 467
 Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	2	15 498	25 701
Kokku materiaalne põhivara		15 498	25 701
Põhivara kokku		15 498	25 701
VARAD KOKKU		181 946	225 168

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		17 370	4 597
<i>Võlad töövõtjatele</i>	5	22 486	18 021
<i>Maksuvõlad</i>	3	14 436	15 638
<i>Muud võlad</i>	6	7 408	28 196
<i>Saadud ettemaksed</i>		6 037	848
Kokku võlad ja ettemaksed		67 737	67 300
Lühiajalised kohustused kokku		67 737	67 300
Kohustused kokku		67 737	67 300

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	12	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		113 868	13 038
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-43 659	100 830

Omakapital kokku	114 209	157 868
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	181 946	225 168

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2007	2006
Müügitulu	8	1 024 420	990 305
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-512 537	-363 735
Mitmesugused tegevuskulud	10	-300 790	-360 634
Tööjõukulud			
palgakulu		-181 812	-112 587
sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks		-61 098	-37 479
puhkusereservi muudatus	5	-1 639	-7 579
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-10 203	-7 566
Ärikasum(-kahjum)		-43 659	100 725

FINANTSTULUD

Muud intressi-ja finantstulud	0	105
Finantstulud kokku	0	105

Kasum enne tulumaksustamist **-43 659** **100 830**

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-43 659	100 830
--	----------------	----------------

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	-43 659	100 725
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 203	7 566
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	42 842	-47 200
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	437	24 744
Kokku rahavood äritegevusest	9 823	85 835
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus		-11 862
Saadud intressid		105
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 757
RAHAVOOD KOKKU	9 822	74 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	142 016	67 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 823	74 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	151 839	142 016

**Omakapitali muutuste
aruanne**

		Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (-kahjum)	Kokku
Saldo	31.12.2005	40 000		17 038	57 038
Aruandeperioodi puhaskasum				100 830	100 830
Reservkapitali moodustamine			4 000	-4 000	0
Saldo	31.12.2006	40 000	4 000	113 868	157 868
Aruandeperioodi kahjum				-43 659	-43 659
Saldo	31.12.2007	40 000	4 000	70 209	114 209

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arbavere Puhkekeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4-6 aastat
Arvutustehnika	3-4 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning

suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade 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.

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.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2.Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Soetusmaksumus			Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	16 102	24 362	40 464
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	16 102	24 362	40 464
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	5 092	9 671	14 763
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	3 216	6 987	10 203
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	8 308	16 658	24 966
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	11 010	14 691	25 701
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	7 794	7 704	15 498

Lisa 3 Maksunõuded ja- kohustused

Maksuliik	Kohustus 31.12.2007	Kohustus 31.12.2006
Käibemaks	2 149	2 621
Tulumaks rendilt	2 820	2 390
Üksikisiku tulumaks	2 863	3 256
Sotsiaalmaks	6 343	6 946
Töötuskindlustus	174	199
Kohustuslik kogumispension	87	226
Kohustused kokku	14 436	15 638

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus nii detsembris deklareeritud riigimaksudest, mille maksetähtajad olid jaanuaris 2008.a., mil need ka tasuti. Arbavere Puhkekeskus OÜ-l riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest

Ettemaksed teenuste eest seisuga 31.12.2007.a. summas 14 610 krooni koosneb ettemaksetest turismialase perioodika, kindlustusmaksete ja liikmemaksude eest.

Lisa 5 Võlad töövõtjatele.

Võlad töövõtjatele summas 22 486 krooni koosneb seisuga 31.12.2007.a. arvestatud, kuid väljamaksmata detsembrikuu töötasu netosummas 13 268 krooni ja kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaal-ja töötuskindlustusmaksuga 9 218 krooni. Arvestatud puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse.

	31.12.2007	31.12.2006
Detsembrikuu töötasu netosummas	13 268	10 442
Puhkusekohustus	9 218	7 579
Kokku	22 486	18 021

Lisa 6. Muud võlad

Muud võlad summas 7 408 krooni koosneb arvelduste saldost aruandvate isikutega ja 31.12.2007.a. seisuga väljamaksmata töötasudelt arvestatud tulumaks, sotsiaalmaks ja kindlustusmaksed .

	31.12.2007	31.12.2006
Muud võlad	7 408	28 196
Kokku	7 408	28 196

Lisa 7. Kapitali-ja kasutusrent

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel maad ja ehitisi. Kasutusrendi makseid kajastati rendiperioodil lineaarselt kuluna. Aruandeaastal kanti kuludesse rendimakseid summas 155 152 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad rendimaksed jagunevad järgmiselt:

Maksetähtajaga 1 aasta	151 896
Maksetähtajaga 1-5 aastat	308 312

Arbavere Puhkekeskus OÜ-l on sõlmitud puhkekeskuse kompleksi tähtajatu rendileping, mis hõlmab nii maad, kui ehitisi. Rentnik ja rendileandja on klassifitseerinud sõlmitud rendilepingu kasutusrendiks ning järgmiste perioodide renditasud on kinnitatud 31.12.2010.a. Renditasud on kajastatud kasumiaruandes real „Muud tegevuskulud“.

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2007	2006
Hostel (55201)	470 253	394 586
Toitlustamine üritustel (5621)	312 900	296 855
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus(6820)	241 267	298 864
Kokku	1 024 420	990 305

Piirkond	2007	2006
Eesti	1 024 420	990 305

Kokku	1 024 420	990 305
--------------	------------------	----------------

Lisa 9.Kaubad, toore, materjal, teenused

(kroonides)

	2007	2006
Ostetud kaubad	174 646	177 890
Elektri-ja soojusenergia	114 630	104 129
Valveteenus	4 000	7 378
Puhastusteenus	17 259	20 021
Prügivedu	5 385	5 145
Köögiinventar	5 210	5 420
Majapidamistarbed	28 681	19 976
Väikevahendid	49 796	30 985
Remondikulud	112 930	69 138
Kokku	512 537	440 082

Lisa 10.Muud tegevuskulud

(kroonides)

	2007	2006
Transport	38 000	22 000
Kontorikulu	13875	16 268
Reklaamikulu	24 443	20 145
Pangateenused	638	1 018
Sideteenused	18 114	17 688
Kindlustus	15 601	14 984
Muud kulud	34 267	43 384
Koolitus	700	3 040
Kohalikud maksud		300
Rendikulu	155 152	145 460
Kokku muud tegevuskulud	300 790	284 287

Lisa 11 Bilansivälised varad ja kohustused

Arbavere Puhkekeskus OÜ on sõlminud tähtajatu rendilepingu, millega võtab rendile kinnistu Arbaveres, Lääne-Virumaal. Rendilepingu järgselt on Arbavere Puhkekeskus OÜ-l kohustus teha jooksvaid remont-ja heakorratöid, kooskõlas rentnikuga. Vastavalt rendileandja ja Arbavere Puhkekeskus OÜ vahelisele kokkuleppele oli remondi-ja heakorratöödeks planeeritud 2007 aastal 80 000 krooni. Arbavere Puhkekeskus OÜ teostas 2007 aastal hoonete remonditöid ja õueala korrastustöid 112 930 krooni ulatuses. 2008 aastaks on planeeritud siseruumide remondiks 80 000 krooni.

Lisa 12.Osakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

Vastavalt Äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele. Arbavere Puhkekeskus OÜ reservkapitaliks on 4 000 krooni.

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse liige Angela Mägi on sõlminud Arbavere Puhkekeskus OÜ-ga tähtajatu rendilepingu, millega annab isiklikus omandis oleva kinnistus rendile Arbavere Puhkekeskus OÜ-le. Arbavere Puhkekeskus OÜ tasub hoonete ja maa kasutamise eest renti kasutusrendi tingimustel. 2007.a.jooksul tasuti rendimakseid 155 152 krooni. Seisuga 31.12.2007.a.on seotud osapooltel võlgade ja ettemaksete saldo 0.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatusesele makstud tasud

Juhatus liikmetele ei ole Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse liikme tasusid maksnud. Juhatus liikmetele kompenseeritakse Arbavere Puhkekeskus OÜ tegevusega seotud kulutused nõuetekohaselt esitatud aruannete alusel.

Juhatus allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus on koostanud 2007.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Tõnu Mägi juhatuse esimees

06.juuni 2008.a.

Angela Mägi juhatuse liige

06.juuni 2008.a.

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	113 868
2007.a.kahjum	-43 659
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:	70 209

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	70 209
---	--------

Jaotamata kasumi jääk: **70 209**

Tõnu Mägi juhatuses esimees

06.juunil 2008.a.

Angela Mägi juhatuses liige

06.juunil 2008.a.

Viru Maakohtu Registriosakond
Pikk 32
Rakvere 44307

Arbavere Puhkekeskus OÜ
reg.nr.11001119
45202 Lääne-Virumaa
Kadrina vald, Arbavere

Osanike nimekiri 2007.a. majandusaasta aruande juurde seisuga 06.juuni 2008.a.

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osaluse %
Tõnu Mägi	37207105223	13919 Tallinn Kärberi 39-17	20 000 EEK	50%
Angela Mägi	47301090280	13919 Tallinn Kärberi 39-17	20 000 EEK	50%

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus

Tõnu Mägi	juhatuse esimees	06.06. 2008.a.
Angela Mägi	juhatuse liige	06.06.2008.a.

Majandusaasta aruande allkirjad

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 11001119) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Angela Mägi (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008