

286618

Hinnat. vastastat.
Aegviidu Puhkebaas OÜ
KSE KAPITAL

17.06.2008

MAJANDUSAASTA ARUANNE**Aruande aasta algus :** 01-jaan-07**Aruande aasta lõpp :** 31-dets-07**Äriniimi :** Aegviidu Puhkebaas OÜ**Registrikood :** 1 1 0 2 1 0 9 2**Juriidiline
aadress :** Lavassaare 2 Aegviidu
74501 Harjumaa**Tegevuskoha
aadress :** Lavassaare 2 Aegviidu
74501 Harjumaa**Telefon :****Mobiiltelefon :** 50 50 464, 51 39 648**Faks :****e-mail :** aegviidupuhkevaas@hot.ee**Kodulehekülg** <http://www.aegviidupuhkebaas.ee/>**Põhitegevusala :** Puhkemajandus ja majutusteenused

Aegviidu Puhkebaas OÜ
1 1 0 2 1 0 9 2

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Kapitalirent	14
Lisa 5 Osakapital	15
Lisa 6 Müügitulu	16
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused Mitmesugused tegevuskulud	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	19

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

Aegviidu Puhkebaas OÜ
1 1 0 2 1 0 9 2

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

Aegviidu Puhkebaas OÜ peamiseks tegevuseks 2007 majandusaastal oli puhkemajandus koos kõigi sinna kuuluvate teenustega.

Äritegevuse ülevaade

Kokku moodustas käive 2007. aastal 938 667 krooni, mille moodustasid 100%lt puhkemajandusteenused.
Teenuste eksporti ei olnud.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond

Palgafond 2007 majandusperioodil moodustas 164 088 krooni koos sotsiaalmaksudega. Juhatuse liige palka juhatuse liikmeks olemise eest ei saanud. 2007.aastal töötas Aegviidu Puhkebaas OÜ-s keskmiselt kolm töötajat.

Eesmärgid

2008. aastal on planeeritud jätkata senist kurssi.

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/



Aegviidu Puhkebaas OÜ
1 1 0 2 1 0 9 2

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Aegviidu Puhkebaas OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Aegviidu Puhkebaas OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Aegviidu Puhkebaas OÜ on jätkuvalt tegutsev.



juhatuse liige
(Jaanus Käärma)

15.05.2008

allkirjastamise kuupäev

Juhatus liige:
/Jaanus Käärma



RAAMATUPIDAMISBILANSS

KROONIDES (komakohata)

AKTIVA (VARA)

Lisa

	Majandusaasta lõpul 31-dets-07	Majandusaasta algul 01-jaan-07	
KÄIBEVARA			
RAHA	202 943	36 685	
NÕUDED JA ETTEMAKSED			
Nõuded ostjate vastu	21 254	34 748	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 863	7 199	2
Ettemaksed teenuste eest	2 404	5 698	
KOKKU	45 521	47 645	
KÄIBEVARA KOKKU	248 464	84 330	
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	20 656	0	
Inventar ja muu põhivara (jääkmaksumuses)	68 195	85 801	
Renditud põhivara - liising (jääkmaksumuses)	1 342 667	1 494 667	
KOKKU	1 431 518	1 580 468	3
PÕHIVARA KOKKU	1 431 518	1 580 468	
AKTIVA (VARA) KOKKU	1 679 982	1 664 798	

Juhatusel liige : 
/Jaanus Käärma/

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lisa

**KOHUSTUSED
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED
LAENUKOHUSTUSED**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	50 000	50 000	
Kapitalirendi pikaajaliste kohustuste väljamaksed järgmisel perioodil	98 329	92 952	4
Omanike laenud	116 842	423 654	
KOKKU	265 171	566 606	

VÕLAD JA ETTEMAKSED

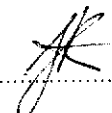
Võlad tarnijatele	67 887	52 781	
Võlad töövõtjatele	13 783	8 893	
Maksuvõlad	7 760	2 975	2
KOKKU	89 430	64 649	

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 354 601 631 255**PIKAAJALISED KOHUSTUSED
PIKAAJALISED LAENUKOHUSTUSED**

Kapitalirendi kohustused	1 088 333	1 186 663	4
KOKKU	1 088 333	1 186 663	

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 1 088 333 1 186 663**KOHUSTUSED KOKKU** 1 442 934 1 817 918**OMAKAPITAL OSAÜHINGUS****OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSED** 40 000 40 000 5**KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL** 13 198 13 198**JAOTAMATA KASUM (-KAHJUM)**

Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 850	-206 318	
KOKKU	183 850	-206 318	

OMAKAPITAL KOKKU 237 048 -153 120**PASSIVA** 1 679 982 1 664 798
(kohustused ja omakapital)Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

KASUMIARUANNE

Lisa

KROONIDES (komakohata)

	Majandusaasta lõpul 31-dets-07	Majandusaasta alguses 01-jaan-07	
MÜÜGITULU	938 667	775 669	6
MUUD ÄRITULUD	5	100	
KOKKU ÄRITULUD	938 672	775 769	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	376 498	435 275	7
Mitmesugused tegevuskulud	111 268	119 794	7
Tööjõukulud			
palgakulud	123 124	50 789	
sotsiaalmaksud	40 964	16 922	
Kulum			
põhivara kulum	204 816	204 816	3
Muud ärikulud	21 874	1 077	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	60 128	-52 904	
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi- ja finantskulud	93 614	85 446	
KOKKU	93 614	85 446	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-33 486	-138 350	
KASUM (-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	-33 486	-138 350	
ARUANDAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-33 486	-138 350	

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

(kroonides)

	2007	2006	Lisa
Rahavood põhitegevusest			
Puhaskasum	-33 486	-134 702	
<i>Korrigeerimised:</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	204 816	201 168	3
<i>Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:</i>			
Ostjatelt laekumata arvete muutus	13 494	-34 748	
Maksude ettemaksete ja tagasinõuete muutus	-14 664	-6 637	
Ettemaksed teenuste eest muutus	3 294	-4 052	
<i>Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus:</i>			
Lühiajalised kohustused omanike suhtes muutus	-306 812	118 816	
Tarnijate tasumata arvete muutus	15 106	-3 008	
Maksuvõlgade muutus	4 785	1 912	
Võlad töötvõtjatele muutus	4 890	4 903	
Kokku rahavood põhitegevusest	-108 577	143 652	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-55 866	-30 000	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 866	-30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Omanike poolne kahjumi katmine	423 654	0	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-92 953	-87 872	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	330 701	-87 872	
RAHAVOOD KOKKU	166 258	25 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 685	10 905	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	166 258	25 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 943	36 685	

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaota- mata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	13 198	118 778	-190 394	-18 418
Eelmiste perioodide kasumi jaotamine	0	0	-190 394	190 394	0
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	-134 702	-134 702
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	13 198	-71 616	-134 702	-153 120
Eelmiste perioodide kasumi jaotamine	0	0	-134 702	134 702	0
Kahjumi katmine omanike laenu arvelt	0	0	423 654	0	423 654
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	-33 486	-33 486
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	13 198	217 336	-33 486	237 048

Juhatusel liige : 
/Jaanus Käärma/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Aegviidu Puhkebaas OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2007. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aegviidu Puhkebaas OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvel-
duskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.detsembril 2007 on ümberhinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglasest väärtusest kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse klieni vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

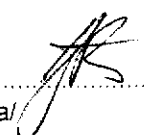
Materiaalse põhivara arvele võtmine

Põhivarad on varad, mille tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse täielikult kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr arvestusaastal
Hooned	Lineaarne	8%
Masinad ja seadmed	Lineaarne	30%
Muu põhivara (k.a.inventar)	Lineaarne	30%

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

Aegviidu Puhkebaas OÜ-l on tegemist mittetootmislike põhivaradega ja nende puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvustusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Aegviidu Puhkebaas OÜ on kajastanud oma lepingud kapitalirendina, sest kõigis neis on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- * renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- * rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtuses ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- * lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- * rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- * renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba ja toote üle;
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasusid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustegevuse mõju, äritegevusega seotud varadega ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas on tegemist korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajasta selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaaruande lisa nr.2
(kroonides)

MAKSUD

Maksu liik	31-dets-2007		31-dets-2006	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
1. Ettevõtte tulumaks	0	3	0	36
2. Füüsilisest isiku tulumaks	0	1 622	0	598
3. Sotsiaalmaks	0	4 940	0	2 213
4. Käibemaks	21 863		7 199	0
5. Töötuskindlustus	0	134	0	60
6. Pensionikindlustuse II samm	0	133	0	68
KOKKU:	21 863	6 832	7 199	2 975

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.3
(kroonides)

MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Inventar	Renditud põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus				
31.12.2006	0	171 395	1 900 000	2 071 395
Soetamine	21 186	34 680	0	55 866
Soetusmaksumus				
31.12.2007	21 186	206 075	1 900 000	2 127 261
Akumuleeritud kulum				
31.12.2006	0	85 594	405 333	490 927
Arvestatud kulum	530	52 286	152 000	204 816
Akumuleeritud kulum				
31.12.2007	530	137 880	557 333	695 743
Jääkmaksumus				
31.12.2006	0	85 801	1 494 667	1 580 468
Jääkmaksumus				
31.12.2007	20 656	68 195	1 342 667	1 431 518

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.4
(kroonides)

KAPITALIRENDI LEPINGUD

Jrk. nr.	Leping	Lepingu summa	Eeln.tasutud summad	2007 tasutud summad	2007 tasutud intressid	Lepingu jääk 31.12.2007
1.	Leping nr.0079482L (Hansa Liising)	1 900 000	620 385	92 953	93 794	1 186 662
	KOKKU	1 900 000	620 385	92 953	93 794	1 186 662

Juhatusel liige : 
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.5
(kroonides)

OSAKAPITAL

Osaühingu osakapital koosneb ühest osast kokku nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osaku omanik on : Jaanus Käärma
Isikukood: 37201242726
Aadress: Piibe mnt. 20
Aegviidu Harjumaa

2007. aastal dividende osanikule ei makstud.

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.6
(kroonides)

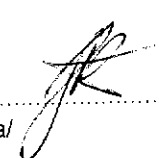
MÜÜGITULU

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

	2007	2006
Eesti Vabariik	938 667	775 669
Kokku:	938 667	775 669

Müügitulu tegevusalade kaupa

	2007	2006
Majutus- ja ruumide rent	736 627	249 386
Toitlustamine	169 373	50 000
Ürituste korraldamine	32 667	476 283
Kokku:	938 667	775 669

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

2007.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.7
(kroonides)

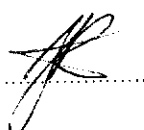
KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2007	2006
Kulumaterjal - toitlustamisega seotud	107 318	85 192
Väikevahendid	43 563	17 467
Ostetud teenused	34 169	94 719
Remondiga seotud kulud	5 538	69 991
Kommunaalteenused	167 328	167 906
Muud kulud	18 582	586
Kokku:	376 498	435 861

MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD

	2007	2006
Koolitus	0	350
Reklaami kulud	34 815	37 652
Maamaks	3 186	3 186
Riigilõivud	0	25
Kindlustus	22 613	20 947
Kontori- ja bürookulud	15 340	18 439
Info- ja kommunikatsioonikulud	1 428	7 235
Raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenused	32 700	29 190
Muud ostetud teenused	186	2 770
Kokku:	110 268	119 794

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/

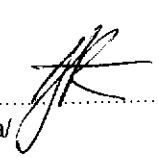


KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEEK

Aegviidu Puhkebaas OÜ vaba omakapital on 31.12.2007. a. järgmine (kroonides)

eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum:	-206 318,00 kr
eelmiste perioodide kahjumi katmine:	423 654,00 kr
kasum/-kahjum aruandeaasta majandustegevusest:	-33 486,00 kr
Kokku jaotamata kasum:	183 850,00 kr

Järele jääv vaba omakapital summas 183 850,00 kr jätta jaotamata.

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

Majandusaasta kinnitamine ja allkirjad

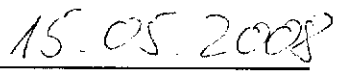
Aegviidu Puhkebaas OÜ juhataja on koostanud 2007. aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

2007. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud 27.märtsil 2008.a. osanike protokollilise otsusega.

Juhatuse liige

Jaanus Käärma


Allkiri


Kuupäev