

30.10.2007

Gerli AASMAE

276191

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruande aasta algus : 01-jaan-06

Aruande aasta lõpp : 31-dets-06

Äriniimi : Aegviidu Puhkebaas OÜ

Registrikood : 11021092

**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@hotmail.ee

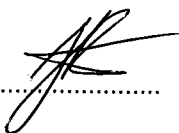
Kodulehekülg <http://www.aegviidupuhkebaas.ee/>

Põhitegevusala : Puhkemajandus ja majutusteenused

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	17
Mitmesugused tegevuskulud	
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2006. 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 2006 majandusaastal oli puhkemajandus koos kõigi sinna kuuluvate teenustega.

Äritegevuse ülevaade

Kokku moodustas käive 2006. aastal 775 669 krooni, mille moodustasid 100%lt puhkemajandusteenused.
Teenuste eksporti ei olnud.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond

Palgafond 2006 majandusperioodil moodustas 67 711 krooni koos sotsiaalmaksudega. Juhatuse liige palka juhatuse liikmeks olemise eest ei saanud. 2006.aastal töötas Aegviidu Puhkebaas OÜ-s keskmiselt kolm töötajat.

Eesmärgid

2007. aastal on planeeritud jätkata senist kurssi.

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Aegviidu Puhkebaas OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused 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)

29.06.2007
allkirjastamise kuupäev

Juhatus liige:
/Jaanus Käärma

RAAMATUPIDAMISBILANSS

KROONIDES (komakohata)

AKTIVA (VARA)

Lisa

	Majandusaasta lõpul 31-dets-06	Majandusaasta algul 01-jaan-06	
KÄIBEVARA			
RAHA	36 685	10 905	
NÕUDED JA ETTEMAKSED			
Nõuded ostjate vastu	34 748	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 199	562	2
Ettemaksed teenuste eest	5 698	1 646	
KOKKU	47 645	2 208	
KÄIBEVARA KOKKU	84 330	13 113	
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Inventar ja muu põhivara (jääkmaksumuses)	85 801	104 969	
Renditud põhivara - liising (jääkmaksumuses)	1 494 667	1 646 667	
KOKKU	1 580 468	1 751 636	3
PÕHIVARA KOKKU	1 580 468	1 751 636	
AKTIVA (VARA) KOKKU	1 664 798	1 764 749	

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	92 952	87 870	4
Omanike laenud	423 654	304 838	
KOKKU	566 606	442 708	

VÖLAD JA ETTEMAKSED

Võlad tarnijatele	52 781	55 789	
Võlad töövõtjatele	8 893	3 990	
Maksuvõlad	2 975	1 063	2
KOKKU	64 649	60 842	

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	631 255	503 550	
--------------------------------------	----------------	----------------	--

**PIKAAJALISED KOHUSTUSED
PIKAAJALISED LAENUKOHUSTUSED**

Kapitalirendi kohustused	1 186 663	1 279 617	4
KOKKU	1 186 663	1 279 617	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 186 663	1 279 617	
KOHUSTUSED KOKKU	1 817 918	1 783 167	

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSED	40 000	40 000	5
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	13 198	13 198	

JAOTAMATA KASUM (-KAHJUM)

Eelnevate perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-71 616	118 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-134 702	-190 394	
KOKKU	-206 318	-71 616	
OMAKAPITAL KOKKU	-153 120	-18 418	

**PASSIVA
(kohustused ja omakapital)**

1 664 798	1 764 749
------------------	------------------

Juhatuse liige : 
/Jaanus Käärma/

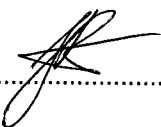
KASUMIARUANNE

Lisa

KROONIDES (komakohata)

	Majandusaasta lõpul 31-dets-06	Majandusaasta alguses 01-jaan-06	
MÜÜGITULU	775 669	483 044	6
MUUD ÄRITULUD	100	47	
KOKKU ÄRITULUD	775 769	483 091	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	435 275	240 809	7
Mitmesugused tegevuskulud	119 794	74 120	7
Tööjõukulud			
a) palgakulud	50 789	30 071	
b) sotsiaalmaksud	16 922	10 065	
Kulum			
a. põhivara kulum	201 168	183 550	3
Muud ärikulud	1 077	50 279	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-49 256	-105 803	
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi- ja finantskulud	85 446	84 591	
KOKKU	85 446	84 591	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-134 702	-190 394	
KASUM (-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	-134 702	-190 394	
ARUANDAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-134 702	-190 394	

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

(kroonides)

	2006	2005	Lisa
Rahavood põhitegevusest			
Puhaskasum	-134 702	-190 394	
<i>Korrigeerimised:</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	201 168	183 551	3
<i>Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:</i>			
Ostjatelt laekumata arvete muutus	-34 748	38 625	
Maksude ettemaksete ja tagasinõuete muutus	-6 637	-562	
Ettemaksed teenuste eest muutus	-4 052	54	
<i>Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus:</i>			
Lühiajalised kohustused omanike suhtes muutus	118 816	304 838	
Tarnijate tasumata arvete muutus	-3 008	5 300	
Maksuvõlgade muutus	1 912	-12 070	
Võlad töötvõtjatele muutus	4 903	1 117	
Kokku rahavood põhitegevusest	143 652	330 459	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-30 000	-76 395	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 000	-76 395	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-87 872	-279 882	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-87 872	-279 882	
RAHAVOOD KOKKU	25 780	-25 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 905	36 723	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 780	-25 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 685	10 905	

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 31.12.2004	40 000	0	0	131 976	171 976
Eelmiste perioodide kasumi jaotamine	0	0	131 976	-131 976	0
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	13 198	-13 198	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	-190 394	-190 394
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

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/



RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Aegviidu Puhkebaas OÜ raamatupidamise aastaruanne 2006. 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. lisas 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 2006 on ümberhinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglases väärtuses 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 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 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%
Muu põhivara (k.a.inventar)	Lineaarne	30%

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/

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

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 suurust 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/

2006.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.2
(kroonides)

MAKSUD

Maksu liik	31-dets-2006		31-dets-2005	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
1. Ettevõtte tulumaks	0	36	0	0
2. Füüsilisest isiku tulumaks	0	598	0	165
3. Sotsiaalmaks	0	2 213	0	812
4. Käibemaks	7 199	0	562	0
5. Töötuskindlustus	0	60	0	37
6. Pensionikindlustuse II samm	0	68	0	49
KOKKU:	7 199	2 975	562	1 063

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/

MATERIAALNE PÕHIVARA

	Inventar	Renditud põhivara (hooned)	KOKKU
Soetusmaksumus			
31.12.2005	141 395	1 900 000	2 041 395
Soetamine	30 000	0	30 000
Soetusmaksumus			
31.12.2006	171 395	1 900 000	2 071 395
Akumuleeritud kulum			
31.12.2005	36 426	253 333	289 759
Arvestatud kulum	49 168	152 000	201 168
Akumuleeritud kulum			
31.12.2006	85 594	405 333	490 927
Jääkmaksumus			
31.12.2005	104 969	1 646 667	1 751 636
Jääkmaksumus			
31.12.2006	85 801	1 494 667	1 580 468

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/

2006.a. raamatupidamise
aastaruande lisa nr.4
(kroonides)

KAPITALIRENDI LEPINGUD

Jrk. nr.	Leping	Lepingu summa	Eeln.tasutud summad	2006 tasutud summad	2006 tasutud intressid	Lepingu jääk 31.12.2006
1.	Leping nr.0079482L (Hansa Litsing)	1 900 000	532 513	87 872	85 446	1 279 615
	KOKKU	1 900 000	532 513	87 872	85 446	1 279 615

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/



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

2006. aastal dividende osanikule ei makstud.

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/



MÜÜGITULU

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

	2006	2005
Eesti Vabariik	775 669	483 044
Kokku:	775 669	483 044

Müügitulu tegevusalade kaupa

	2006	2005
Majutus- ja toitlustusteenused	249 386	483 044
Kaubatulu	50 000	0
Ürituste korraldamine	476 283	0
Kokku:	775 669	483 044

Juhatusel liige :
/Jaanus Käärma/

KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2006	2005
Kulumaterjal - tootlustamisega seotud	85 192	48 050
Väikevahendid	17 467	30 055
Ostetud teenused	94 719	25 908
Remondiga seotud kulud	69 991	10 001
Kommunaalteenused	167 906	126 209
Muud kulud	0	586
Kokku:	435 275	240 809

MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD

	2006	2005
Komandeeringu ja muud töötajatega seotud kulud	0	0
Koolitus	350	1 172
Reklaami kulud	37 652	11 000
Maamaks	3 186	3 262
Riigilõivud	25	300
Kindlustus	20 947	20 132
Kontori- ja bürookulud	18 439	6 379
Info- ja kommunikatsioonikulud	7 235	9 277
Raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenused	29 190	21 980
Muud ostetud teenused	2 770	618
Kokku:	119 794	74 120

Juhatus liige :
/Jaanus Käärma/



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Aegviidu Puhkebaas OÜ vaba omakapital on 31.12.2006. a. järgmine (kroonides)

eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum:	-71 616,00 kr
kasum/-kahjum aruandeaasta majandustegevusest:	-134 702,00 kr

Kokku jaotamata kasum:	-206 318,00 kr
-------------------------------	-----------------------

Aegviidu Puhkebaas OÜ osanikud tegid otsuse katta kahjum omanike laenuga:

omanike laen:	423 654,00 kr
---------------	---------------

Järele jääv vaba omakapital summas 217 336,00 kr jätta jaotamata.

Juhatuse liige :
/Jaanus Käärma/



Majandusaasta kinnitamine ja allkirjad

Aegviidu Puhkebaas OÜ juhataja on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

2006. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud 29.juunil 2007.a. osanike protokollilise otsusega.

Juhatuse liige

Jaanus Käärma



Allkiri

29.06.2007

Kuupäev