

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: ClubServices OÜ**registrikood: 11041806**

tänava/talu nimi, Lükati tee 2a-7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 12012

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5151620

faks:

e-posti aadress: neeme.kari@travel-service.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

ClubServices OÜ juhatus on koostanud ettevõtte 2009 a. majandusaastaruande.

ClubServices OÜ on alustanud majandustegevust 21.07.2004 aastal.

2009 a. netokäive on jäänud samale tasemele võrreldes 2008 aastaga.

2009 a.palgalisi töötajaid ei olnud. Netokäive toimus 100% Eesti Vabariigis.

ClubServices OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Club Services OÜ Juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatu-

pidamise aastaaruande koostamise õigsust ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

b. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Club Services finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

c. Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata;

d. Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamise aastaaruandes, olid aruandepäeval ettevõtte omand. Bilansipäeva seisuga ei kajasta raamatupidamine varasid, mida tegelikult ei eksisteeri ning kajastab kõiki tegelikke varasid ja kohustusi, hinnatuna hea raamatupidamistava kohaselt;

e. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Club Services OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	204 510	141 426	2
Nõuded ja ettemaksed	374 700	286 200	3
Kokku käibevara	579 210	427 626	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	40 000	40 000	4
Kokku põhivara	40 000	40 000	
Kokku varad	619 210	467 626	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	95 000	163 700	6
Kokku lühiajalised kohustused	95 000	163 700	
Kokku kohustused	95 000	163 700	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 926	110 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 284	149 184	
Kokku omakapital	524 210	303 926	
Kokku kohustused ja omakapital	619 210	467 626	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	249 567	240 339	8
Mitmesugused tegevuskulud	-29 290	-85 400	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-1 820	
Ärikasum (-kahjum)	220 277	153 119	
Finantstulud ja -kulud	7	-3 935	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	220 284	149 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 284	149 184	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	220 277	153 119
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 820
Kokku korrigeerimised		1 820
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		59 232
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-4 598
Laekunud intressid	7	10
Makstud intressid		-3 945
Kokku rahavood äritegevusest	220 284	205 638
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-88 500	-286 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 500	-286 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-68 700	109 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68 700	109 000
Kokku rahavood	63 084	28 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 426	112 988
Raha ja raha ekvivalentide muutus	63 084	28 438
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	204 510	141 426

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	259 926	303 926
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			220 284	220 284
31.12.2009	40 000	4 000	480 210	524 210

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ClubServices OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatu-pidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Kroonides. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 5000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale 8 %, II grupi põhivarale on 20-25 % aastas. Vara, mille soetusmaksumus on alla 10000 kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2008 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud. 2009. aastal on jaotamata kasumist väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 21/79 .

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	204 510	141 426
Kokku raha	204 510	141 426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud nõuded	374 700	286 200
Kokku Nõuded ja ettemaksed	374 700	286 200

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	40 000	40 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	40 000	40 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 820	1 820	1 820
Akumuleeritud kulum	-1 820	-1 820	-1 820

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen teiselt ettevõttelt	95 000		95 000	
Lühiajalised laenud kokku	95 000		95 000	
Laenukohustused kokku	95 000		95 000	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen teiselt ettevõttelt	163 700		163 700	
Lühiajalised laenud kokku	163 700		163 700	
Laenukohustused kokku	163 700		163 700	

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	249 567	240 339
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	249 567	240 339
Kokku müügitulu	249 567	240 339
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
69102	249 567	240 339
Kokku müügitulu	249 567	240 339

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	29 290	85 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 290	85 400

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

2009.a. palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Ettevõtte omanikuga seotud osapooltega tehinguid ei teostatud

Aruande digitaalallkirjad

ClubServices OÜ (registrikood: 11041806) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KARI	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 284
Kokku	480 210
Jaotamine	
Kokku	480 210

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	249567	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Kari	37604094715	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151620
E-posti aadress	neeme.kari@travel-service.ee