

Majandusaasta aruanne

.....~~Mariis Adanson~~.....

Aruande aasta algus: 01.01.2006

Aruande aasta lõpp: 31.12.2006

Kallaste Turismitalu OÜ

Registrikood: 11084721

Aadress: Harjumaa, 76001 Padise Kallaste Talu

Telefon: 50-76138

e-post: kallaste.talu@mail.ee

Põhitegevusala: turismiteenus

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Maksud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Bilansipäeva järgsed sündmused	10
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	10
Allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12



TEGEVUSARUANNE

Kallaste Turismitalu OÜ on loodud 2004 a. lõpul. Ettevõtte põhitegevusalaks on turismiteenused sh. toitlustus-ja majutusteenuse osutamine, ürituste organiseerimine, talu ruumide rentimine, spordivahendite ja spordiplatside rentimine, litsenseerimata transporditeenused.

Põhitegevusala EMTAK-i (Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator.) on 55231 Puhkemajas turismiteenuste pakkumine.

Talu asukoht on Padisel, Harjumaal. Kaugus Tallinast 42 km ja Keilast 24 km.

Talu asub looduslikult kaunil kohal Kloostri jõe kaldal. Talu juurde on rajatud spordiplatsid ja telkimisplatsid.

Majandusaastal põhiliseks ettevõtte tegevuseks oli ruumide rentimine (üürimine) , majutusteenus ja ürituste korraldamine.

Majanusaastal toimus puhkemaja välja üürimine kahel alusel

1. Puhkemaja renditi välja kogu kompleks korraga ühele kliendile. Põhilised kliendid on Eesti ettevõtted sh. koolitusfirmad, koolid, riigiasutused.

Ruume renditi välja põhilidelt koolitusteks, klassiekskursioonideks, laagrite korraldamiseks, kliendiüritusteks.

2. Majutusteenus üksiklientidele. Majutusteenust kasutasid jalgrattaga matkajad, tööreisidel viibijad, puhkusereisijad. Põhiliselt kasutasid teenust Eesti elanikud.

Välisküllastajatest kasutasid teenust Soome, Rootsi ja Saksa kodanikud.

Majandusaastal suuremad kulud olid seotud ruumide remonditöödega, küttesüsteemi täiustamisega , et tagada talu parem teenuste pakkumine aastaringselt.

Järgmisel aastal jätkatakse investeeringutega talu ruumidesse ja köögi seadmetesse, et tagada Toiduseaduse nõuetele vastavus.

Majandusaasta aruande perioodil investeeriti põhivarasse 146471 krooni. Töötasu arvestati 104565 krooni. Ettevõttes töötas pidevalt 2 ja hooajaliselt 3 töötajat.

Juhatuse liikme töötasu oli 54144 eeki. Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 10 toodud Kallaste Turismitalu OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kallaste Turismitalu OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Ülle Kuningas

Tallinn, 10.märts 2007

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara			
Raha		100996	109313
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad		30814	12717
Tulevaste per.kulud			
Maksude ettemaksed-käibemaks			
Kokku		30814	12717
Käibevara kokku		131810	122030
Põhivara			
Masinad ja seadmed		477605	433957
Muu materiaalne põhivara		107323	4500
Põhivara akumulieeritud kulum(miinus)	3	-157902	-62365
Põhivara kokku		427026	376092
AKTIVA KOKKU		558836	498122
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		55473	49527
Kokku		55473	49527
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		82966	99026
Maksuvõlad	2	7617	14636
Võlad töövõtjatele		7767	7602
Muud viitvõlad		46629	23715
Kokku		144979	144979
Lühiajalised kohustused kokku		200452	194506
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		27736	83209
Kokku		27736	83209
Pikaajalised kohustused kokku		27736	83209
KOHUSTUSED KOKKU		228188	277715
Omakapital			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		176407	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		110241	180407
OMAKAPITAL KOKKU		330648	220407
PASSIVA KOKKU		558836	498122

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	4	726043	641841
Muud äritulud		106	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-213731	-264402
Muud tegevuskulud		-159748	-11961
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-104565	-89716
Sotsiaalmaks		-36595	-30035
Tööjõu kulud kokku		-141160	-119751
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-95537	-62365
Ärikasum (-kahjum)		115973	183362
Intressikulud		-5802	-2963
Muud finantstulud ja kulud		70	8
Kokku finantstulud ja kulud		-5732	-2955
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		110241	180407
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		110241	180407

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		115973	183362
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	95537	62365
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-18097	-12717
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		0	144979
Makstud intressid		-5802	-2963
Kokku rahavood äritegevusest		187611	375026
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-146471	-258796
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-146471	-258796
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-49527	-46925
Osakapitali sissemaks		0	40000
Saadud intressid		70	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-49457	-6917
Rahavood kokku			109313
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		109313	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-8317	109313
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		100996	109313

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	0		0	0
Osakapitali sissemaks	40000			40000
Aruandeperioodi puhaskasum			180407	180407
Saldo seisuga 31.12.2005	40000		180407	220407
Kohustuslik reservkapital		4000	-4000	0
Aruandeperioodi puhaskasum			110241	110241
Saldo seisuga 31.12.2006	40000	4000	286648	330648

Osakapital 31.12.2005.a. 40000 1 osa

31.12.2006.a. 40000 1 osa

Ettevõtte vaba omakapital 31. detsember 2006a.286648 (2005: 176407) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 223585(2005:135833) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 63063(2005:40574) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Kallaste Turismitalu OÜ 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed

5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

D. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

F. Ettevõtte tulumaks

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 22/78 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 või millal need tegelikult välja makstakse.

G. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

H. 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 aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	662	5902
Üksikisiku tulumaks	1023	2375
Sotsiaalmaks	5565	5901
Töötuskindlustusmaks	150	212
Kogumispension	217	246
Kokku	7617	14636

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	433957	4500	438457
Akumuleeritud kulum	-61615	-750	-62365
Jääkmaksumus	372342	3750	376092
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	43648	102823	146471
Amortisatsioonikulu	-90747	-4790	-95537
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	474562	110366	584928
Akumuleeritud kulum	-152362	-5540	-157902
Jääkmaksumus	322200	104826	427026

Lisa 4 Müügitulu

Turismiteenuste osutamismüügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	726043	640841
Kokku	726043	640841

Lisa 5

Kapitalirent

Ettevõtte liisib Hansaliisingult autot, mille 2006.a. osamaksed olid 49527 krooni. Liisinglepingu lõpp 2008.a.2007 a maksed 55473

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

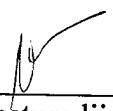
- omanikke
 - tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
 - eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehinguid seotud osapooltega olnud.

Lisa7 Bilansipäevajärgsed sündmused

Äramärkimistväärivaid sündmusi ei olnud.

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Kallaste Turismitalu OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse üldkoosoleku poolt 01.mail 2007.a.
otsusega, allkirjastamine 01. mail 2007



Juhatuse liige
Ülle Kuningas

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Kallaste Turismitalu OÜ juhatuse 2006.a. puhaskasum 110241 kanda jaotamata kasumi arvele

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. 286648 krooni

Osanikud seisuga 31.12.2006

Ülle Kuningas ik 46406290274 elukoht Tallinn üks osa väärtusega 40000 krooni. Soetatud 2004.a.