

02.08.06
Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

20.09.2006

.....lk. nr. 54388

ulbentoll

Vali Talvik
Kass

MAJANDUSAASTA ARUANNE

korregeeritud

Äriühingu nimetus	OÜ Toosikannu
Äriregistri number	11142720
Aadress	Toosikõnnu, Jõeküla küla Käru vald Raplamaa 79218
Põhitegevusalad	Turismi-, puhke- ja majutusteenuste osutamine
Majandusaasta algus	1.05.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Telefon	56 495 643
Faks	6 05 57 20
Juhataja	Leo Kass
Lisatud dokumendid	Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	2
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7
Lisa 3. Materiaalne põhivara	7
Lisa 4. Võlad töövõtjatele	8
Lisa 5. Maksuvõlad	8
Lisa 6. Omakapital	8
Lisa 7. Sündmused pärast bilansipäeva	8
Majandusaasta aruande allkirjad	9



TEGEVUSARUANNE

OÜ Toosikannu alustas tegevust mais 2005. Tema esialgne ärinimi oli OÜ Toosikannu Turismitalu, kuid sama aasta augustis tehti Äriregistris muudatus ja uueks ärinimeks sai OÜ Toosikannu.

Seega on OÜ Toosikannu tegutsenud kaheksa kuud. Põhitegevusaladeks on puhkemajandus koos kalapüügi, ratsutamise ja matkade korraldamisega ning metsakinnistutelt hooldusraie käigus saadud metsamaterjali müük, põllumajandusmaade majandamine.

2005. majandusaasta möödus põhiliselt puhkekeskuse peamaja ehitusega ja kinnistu korrastamisega, sellest ka suur majandusaasta kahjum (-633 915). Puhkekeskuse peamaja ehitus on plaanis lõpetada 2006 aasta suveks ja samal aastal on kavas ehitada veel kõrvalhoone, ait ja saun. Esimesed puhkajad võetakse vastu 2006 aasta suvel.

2005. detsembris toimus vastavalt ainuosaniku otsusele omakapitali suurendamine 850 000 krooni võrra, millest 20 000 krooni suurendab osa nimiväärtust ja 830 000 krooni moodustab ülekurss. Vastav otsus tehti selleks, et viia omakapital vastavusse Äriseadustikus kehtivatele nõuetele.

OÜ-l Toosikannu bilansiväliseid kohustusi ega nõudeid ei ole.

OÜ Toosikannu juhatuse liikmele on makstud juhatuse liikme tasu summas 71 156 krooni, muid soodustusi makstud ei ole..

OÜ Toosikannu töötas 2005 majandusaastal 2 töötajat ja töötajate tasu üldsumma oli 91 052 krooni.

Leo Kass
Juhatuse liige



Juhatuse liige:

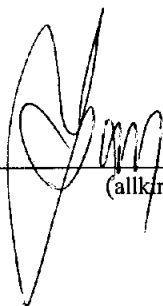
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 9 toodud OÜ Toosikannu 2005. aasta 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. OÜ Toosikannu on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Leo Kass juhatus liige



(allkiri ja kuupäev)

27. juuli 2006

BILANSS

kroonides

korrigeeritud

AKTIVA (Vara)	Lisa nr.	31.12.2005	01.05.2005
Käibevara			
Raha		111 380	40 000
Nõuded ja ettemaksud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	356 678	
Muud lühiajalised nõuded		79 919	
Ettemaksed teenuste eest		152 543	
Nõuded ostjate vastu		60 180	
Nõuded ja ettemaksud kokku		649 320	0
Käibevara kokku		760 700	40 000
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		419 844	0
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		16 330	0
Lõpetamata ehitised		1 219 060	0
Materiaalne põhivara kokku	3	1 655 234	0
Põhivara kokku		1 655 234	0
Aktiva (varad) kokku		2 415 934	40 000
PASSIVA (Kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud			0
Võlad tarnijatele		1 361 247	0
Võlad töövõtjatele	4	38 329	
Maksuvõlad	5	25 544	0
Võlad ja ettemaksud kokku		1 425 120	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 425 120	0
Pikaajalised kohustused			
Laenud		734 729	
Pikaajalised kohustused kokku		734 729	0
Kohustused kokku		2 159 849	
Omakapital osaühingus			
Osakapital osaühingus	6	60 000	40 000
Ülekurss	6	830 000	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-633 915	
Omakapital osaühingus kokku		256 085	40 000
Passiva kokku		2 415 934	40 000

KASUMIARUANNE (skeem nr.1)

kroonides

korrigeeritud

31.12.2005

Müügitulu	51000
Kaubad, materjal ja teenused	233 471
Mitmesugused tegevuskulud	182 760
Tööjõu kulud	216 468
Palgakulu	162 208
Sotsiaalmaksud	54 260
Põhivara kulum	37 487
Kulud kokku	670 186
Äri kasum (-kahjum)	-619 186
Finantstulud ja -kulud	
Intressikulud	-14 729
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 729
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-633 915
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-633 915

Juhatuse liige:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)
kroonides

	Lisa nr.	korregeeritud 2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)		-619 186
Korregeerimised:		
Põhivara kulum		37 487
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-586 770
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 425 120
Rahavood äritegevusest kokku		256 651
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine	3	-1 692 721
Antud laenud		-62 550
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-1 755 271
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu		1 420 000
Saadud laenude tagasimaksed		-700 000
Osakapiatli suurendamine		850 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		1 570 000
Rahavood kokku		71 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		71 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		111 380

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osa- kapital	Ülekurss	korregeeritud Aruandeaasta kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.05.2005	40 000			40 000
Osakapitali suurendamine	20 000	830 000		850 000
Aruandeaasta kahjum			-633 915	-633 915
Saldo seisuga 31.12.2005	60 000	830 000	-633 915	256 085



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Toosikannu 2005. 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Masinad ja seadmed 20-40%
- Muu inventar 20-40%



Maad ei amortiseerita.

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.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2005 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

2005

Käibemaks 356 678

Kokku 356 678

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
Saldo seisuga 01.05.2005				0
Soetamine	455 704	17 957	1 219 060	1 692 721
Akumuleeritud kulum	-35 860	-1 627		-37 487
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	455 704	17 957	1 219 060	1 692 721
Akumuleeritud kulum	-35 860	-1 627		-37 487
Jääkmaksumus	419 844	16 330	1 219 060	1 655 234



Lisa 4 Võlad töövõtjatele

Väljamaksmata töötasud 21 981

Puhkusetasureserv koos arvestusliku sotsiaalmaksuga 16 348

Kokku 38 329

Lisa 5 Maksuvõlad

2005

Üksikisiku tulumaks 4 311

Sotsiaalmaks 7 779

Töötuskindlustusmaks 251

Kogumispension 383

Maksud ootel 12 820

Kokku 25 544

Lisa 6 Omakapital

	31.12.2005	01.05.2005
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	60 000	40 000
Ülekurss	830 000	

2005 aastal suurendati vastavalt ainuosaniku otsusele osaühingu osakapitali 850 000 krooni võrra, millest 20 000 krooni suurendab osa nimiväärtust ja 830 000 krooni moodustab ülekursi.

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansi kuupäeva ja aruande koostamise vahemikul pole ilmnenu varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusi.



OÜ Toosikannu majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Toosikannu 2005. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku üldkoosoleku poolt

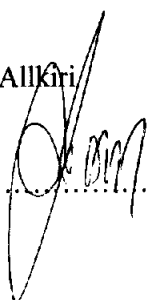
27. juuli.....2006 otsusega.

Allkiri

Kuupäev

Leo Kass

juhatuse liige

.....

.....*27. juuli 2006 a.*

Juhatuse liige:



Osaühing Toosikannu osakute omanike nimekiri

Priit Piilmann , isikukood 36505140372