

Majandusaasta aruanne

01.01.2006 - 31.12.2006

OÜ Bestring KML, registrikood 10613560

Kaisla 11, Tallinn 13516

Tel +3725028180 , e-mail: kutimuti@kutimuti.ee

Vabaaja korraldus

Sisukord**lehekülg**

1.	Tegevusaruanne	3
2.	Raamatupidamise aastaaruanne	4
2.1.	Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
2.2.	Kasumiaruanne	5
2.3.	Bilanss	6
2.4.	Rahavoogude aruanne	7
2.5.	Omakapitali muutuste aruanne	7
3.	Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
3.1.	Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	8
3.2.	Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
3.3.	Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes	9
	Lisa 4 Muud äritulud	9
	Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	10
4.	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11

1. Tegevusaruanne

OÜ Bestring KML juhatusse kuulub üks liige, juhataja Tiiu Mägi isikukood 45901235227. Ettevõtte osakud jagunevad võrdselt Tiiu Mägi ja Veikko Tamlaku vahel. OÜ Bestring KML 2006 aasta keskmine töötajate arv aasta jooksul oli 5.5. Enamik töötajaid töötas ajutise töölepingu alusel suveperioodil, põhikohaga töötajaid oli 3.

OÜ Bestring KML tegeleb vabaaja ürituste organiseerimise ning noortelaagrite korraldamisega, ettevõttele kuulub Laulasmaa Puhkekeskuse kinnistu Harjumaal, Keila vallas. KutiMuti Noortelaagri tegevuse korraldamine juunis, juulis ja augustis Laulasmaa Puhkekeskuses oli ettevõtte põhitegevuseks 2006 aastal. Lisaks toimusid on teatrilaagrid samas kohas talvisel ja sügisesel koolivaheajal.

2006 aasta lõpuks sai ettevõtte ehitusloa Laulasmaa Puhkekeskuse uue hoone ehituseks ning vana hoone renoveerimiseks. Ettevõtte esitas teotluse EL struktuurifondide toetuse saamiseks meetme "Majandustegevuse mitmekesistamiseks maapiirionnas" summa 400 000 krooni ulatuses, mis ka rahuldati. 2007 aasta märtsis alustati vana hoone renoveerimisega ehituslikus mahus 2.7 miljoni krooni. Lisaks on plaanis 2007 aastal investeerida 0.5 miljonit krooni mänguväljakute rajamiseks.

Juhatuse liikmele maksti töötasu aruandeaastal 79 500 krooni.

1.1.1.1. Raamatupidamise aastaaruanne**2. Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Bestring KML juhatus deklareerib oma vastutust perioodi 01.01.2006-31.12.2006 raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Bestring KML finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- OÜ Bestring KML on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuses liige
Tiiu Mägi

allakirjutamise kuupäev

2.2 Kasumiaruanne

SKEEM 1

	2006	2005	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	626 558	458 720	3
Muud äritulud	243 300	293 660	4
Äritulud kokku	869 858	752 380	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	311 797	336 675	
Tööjõu kulud	246 378	242 769	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73 686	78 004	
Ärikulud kokku	631 870	657 448	
Ärikasum	237 988	94 932	
Finantstulud	1 668	491	
Finantskulud	-63 366	-6 221	
Finantstulud ja -kulud	-61 698	-5 730	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	176 290	89 202	
Erakorralised tulud	1		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176 291	89 202	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	176 291	89 202	

2.3 Bilanss	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	51 972	68 003	
Deposiidid krediitiasutuses	120 000	0	
Nõuded ostjate vastu	9 086	28 249	
Viitlaekumised	220	0	
Ettemaksed	37 557	32 575	1
Käibevara kokku	218 835	128 827	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1 696 273	1 587 693	2
Masinad ja seadmed	70 461	166 102	2
Muu materiaalne põhivara	202 884	172 221	2
Põhivara akumulieeritud kulum	-204 235	-228 617	2
Materiaalne põhivara kokku	1 765 383	1 697 399	
AKTIVA KOKKU	1 984 218	1 826 226	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused	93 840	7 163	
Võlad tarnijatele	2 115	299	
Ostjate ettemaksed	14 185	150	
Maksuvõlad	23 875	15 676	1
Lühiajalised kohustused kokku	134 015	23 288	
Pikaajalised võlakohustused	999 128	1 128 154	
Kohustused kokku	1 133 143	1 151 442	
OMAKAPITAL			
Osakapital	160 000	160 000	
Aažio	144 000	144 000	
Kohustuslik reservkapital	21 000	16 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	349 784	265 582	
Aruandeaasta kasum/kahjum	176 291	89 202	
OMAKAPITAL KOKKU	851 075	674 784	
PASSIVA KOKKU	1 984 218	1 826 226	

2.4 Rahavoogude aruanne

	2006	2005	Lisa nr
Rahavood majandustegevusest			
Kasum	176 291	89 202	
Korrigeerimine põhivara kulumiga	73 685	78 005	2
Korrigeerimine kasumiga põhivara müügist	-29 423	0	
Nõuded ostjate vastu muutus	19 163	-17 604	
Maksude ettemaksude muutus	-4 982	-14 972	
Viitlaekumiste muutus	-220	0	
Võlad töövõtjatele muutus	0	-5 754	
Võlad tarnijatele muutus	1 816	-8 513	
Ostjate ettemaksete muutus	14 035	100	
Maksuvõlgade muutus	8 199	4 756	
Kokku rahavood majandustegevusest	258 564	125 220	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	-209 704	-1 374 193	2
Põhivara müük	97 458	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-112 246	-1 374 193	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Pikaajaline laen	-42 394	-1 070 000	
Kapitalirent	45	-20 426	2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 349	-1 049 574	
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	68 003	267 402	
Raha ja ekvivalentide muutus	103 969	-199 399	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	171 972	68 003	

2.5 Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Aažio	Reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
Majandusaast a algbilanss	160 000	144 000	16 000	265 582	89 202	674 784
2005 a kasumi jaotamise otsus			5 000	84 202	-89 202	674 784
Majandusaast a kasum					176 291	851 075
Majandusaast a lõppbilanss	160 000	144 000	21 000	349 784	176 291	851 075

3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

4. Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Bestring KML 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast vastavalt raamatupidamise seadusele, vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustele. OÜ Bestring KML kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilansikirjel *Raha- ja pangakontod* on näidatud arvelduskontode ja kassa jääk bilansipäeva seisuga.

Bilansikirjel *Maksude ettemaksed ja tagasinõuded* on näidatud teistele makstud käibemaks, mis on Maksuametist bilansipäeva seisuga tagastamata.

Bilansikirjel *Maksuvõlad* on toodud ostjate poolt makstud käibemaks, mida polnud bilansipäevaks Maksuametile veel edasi makstud.

Bilansikirje *Muud äritulud* all on kajastatud noortelaagrite korraldamiseks eraldatud toetusi tegevuskulude sihtfinantseerimise eesmärgil .

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele esemed, mille soetumusmaksumus ületab 1 000 krooni ja kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Esemed soetumusmaksumusega alla 1 000 krooni või kasutuseaga alla ühe aasta kantakse kasutusele võtmisel kuludesse. Põhivara amortiseerimisperioodiks on 4 aastat. Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne. Kapitalirendina käsitletava lepingu alusel renditud liiklusvahendi amortisatsiooniperioodiks on rendiperiood (5 aastat) ja amortisatsiooni arvestatakse vastavalt rendikohustuse vähenemisele. Põhivara grupi *Maa ja ehitised* all on kajastatud Laulasmaa Puhkeskuse kinnistu soetusväärtus, kui ka uue hoone ehituse ettevalmistamiseks ja vana hoone renoveerimiseks tehtud investeeringud (projekteerimine , detailplaneering, spordiväljakud ja piirdeaiaid) Projekteerimise ja detailplaneeringuga seotud investeeringuid ei ole amortiseeritud.

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 kasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Põhivara müük on kajastatud müügihinnas ja kasumit äritegevuses on korrigeeritud kasumiga müügist. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

5. Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara (laagri sisseseade)	Masinad (transpordivahend)	Maa ja ehitised		Materiaalne põhivara kokku
			Uue hoone ettevalmistamisega seotud investeeringud	Kasutusel olev vara	
Soetusmaksumus majandusaasta alguses	172 221	166 102	1 521 603	66 090	1 926 016
Soetamine	30 663	70 461	108 580	0	209 704
Müük	0	166 102	0	0	166 102
(soetusmaksumuses)					
Majandusaasta kulumi muutus	-45 624	86 527	0	-16 522	24 381
Akumuleeritud kulum	-152 621	-5 870	0	-45 744	-204 235
Soetusmaksumus majandusaasta lõpuks	202 884	70 461	1 630 183	66 090	1 969 618

5.1. Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes

	2006	2005
Noortelaagrite tuusikud	422 472	384 826
Seminaride korraldamine ja majutusteenused	204 086	73 894
Kokku	626 558	458 720

6. Lisa 4 Muud äritulud

	2006	2005
Haridusministeeriumi sihtfinantseerimine tegevusloaga lastelaagrite tegevuskulude katmiseks	154 200	144 180
Tallinna linna sihtfinantseerimine tuusiku hinna kompenseerimiseks	89 100	71 400
Õpilasmaleva tegevuse sihtfinantseerimine	0	78 080
Kokku	243 300	293 660

7 Tehingud seotud osapooltega

Tiiu Mägi (osanik)	saadud tasud	79 500 krooni
--------------------	--------------	---------------

8. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Ettepanek osanike koosolekule jooksva majandusaasta kasumi 176 291 krooni jaotamiseks:

- 9 000 krooni kanda reservkapitali
- 167 291 krooni jätta jaotamata suurendades eelmiste perioodide jaotamata kasumit

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING BESTRING KML (registrikood: 10613560) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiiu Mägi (juhatuse liige)

Kinnitanud

02.07.2007