

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.06.2008

14ll 82225

ll

PÕLTSAMAA PUHKEKESKUS OÜ MAJANDUSAASTA ARUANNE

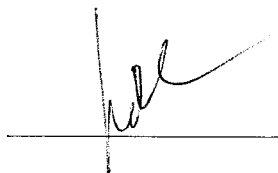
Majandusaasta algus: 17.mai 2007
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2007

Äriregistri kood: 11377883

Aadress: Vahe 1 Põltsamaa
48103 Jõgevamaa

Telefon: +372 5026020

Juhatuseliige:



Hillar Kalam

SISUKORD

	Lehekülg
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 nr. 1 Arvestuspõhimõtete selgitused	9
Lisa nr.2 Raha ja pangakontod	10
Lisa nr.3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa nr.4 Maksud	10
Lisa nr.5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa nr.6 Müügitulu	11
Lisa nr.7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa nr.8 Tegevuskulud	11
Lisa nr.9 Tehingud seotud osapooltega	12
Kasumi jaotamise otsus	13
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	13
Aruandele lisatud dokumendid:	
Osanike nimekiri	14

Juhatuse liige:



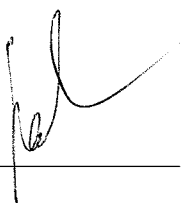
Hillar Kalam

TEGEVUSARUANNE

Põltsamaa Puhkekeskus OÜ asutati mais 2007.a. Peamiseks tegevusalaks majandusaastal oli planeeritud spordi- ja meelelahutustarvete väljaüürimine. Vähesel määral sellega ka tegeldi. Kuna majutusasutuse ehitus ei jõudnud aasta lõpuks lõplikult valmis, siis majutusteenuse pakkumine hetkel veel ei toimi. Sellel aastal on lisaks plaanis investeerida ATV-ga sõiduteenustesse.

Osaühingus ei töötanud eelmisel majandusaastal ühtegi töötajat. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud tasu ega soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhatuse liige:



Hillar Kalam

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

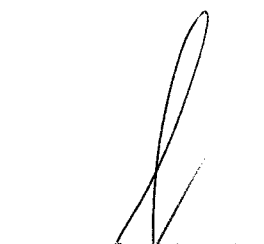
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Põltsamaa Puhkekeskus OÜ juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Põltsamaa Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Põltsamaal, 25.mail 2008.a.

Juhatuseliige:



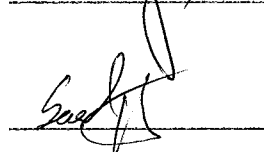
Kalev Lepik

Juhatuseliige:



Lauri Oja

Juhatuseliige:



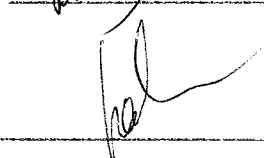
Kaido Soolepp

Juhatuseliige:



Rainer Kens

Juhatuseliige:



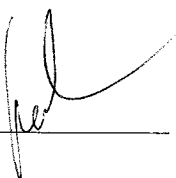
Hillar Kalam

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2007	17.05.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha- ja pangakonto	2	4 438	0
Nõuded ja ettemaksed	3	8 208	0
Käibevara kokku		12 646	0
VARAD KOKKU		12 646	0
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	11 655	0
Lühiajalised kohustused kokku		11 655	0
 KOHUSTUSED KOKKU:		11 655	0
NETOVARA			
Osakapital		50 000	50 000
Aruandeaasta tulem		-49 009	0
NETOVARA KOKKU		991	50 000
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		12 646	50 000

Juhatuse liige:



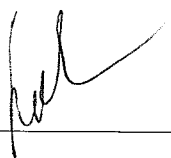
Hillar Kalam

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	17.05.-31.12.2007	2006
Müügitulud	6	5 153	0
Kulud-kaubad, toore, materjal ja teenused	7	-47 250	0
Muud tegevuskulud	8	-6 912	0
Ärikasum (-kahjum)		-49 009	0
Finanatsionaalne tulud ja -kulud			
Muud finantsstulud-kulud		0	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-49 009	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-49 009	0

Juhatuse liige:

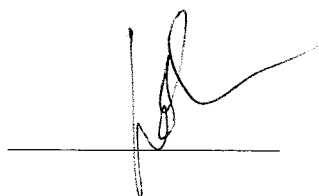


Hillar Kalam

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr.	2007	2006
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi kasum		-49 009	0
Korrigeerimised			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-8 208	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		11 655	0
Rahavood põhitegevusest kokku:		-45 562	0
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemaks		50 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		50 000	0
 RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		4 438	0
 RAHA ALGJÄÄK		0	0
 RAHA LÕPPJÄÄK		4 438	0

Juhatuse liige:



Hillar Kalam

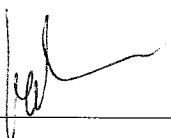
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2006	0	0	0	0
Osakapitali sissemaks	50 000	0	0	50 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-49 009	-49 009
Saldo seisuga 31.12.2007	50 000	0	-49 009	991

Vastavalt Põltsamaa Puhkekeskuse OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 50 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 200 000 krooni.

Osaühingul on 5 võrdse nimiväärtusega osa a' 10 000 krooni.

Juhatusel liige:



Hillar Kalam

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA NR. 1 ARVESTUSPÕHIMÕTETE SELGITUSED

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr.1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes nende tekkimise momendil. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhisuse arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Viitvõlad

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena tekkimise perioodil.

Tulude arvestus

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

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 osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

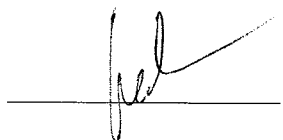
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted;
2. eelpool loetletud isikute lähikondlased;
3. ettevõtte töötajad.

Juhatuse liige:



Hillar Kalam

LISA NR.2 RAHA- JA PANGAKONTOD

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakonto EEK	4 438	0
Raha kokku	4 438	0

LISA NR.3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2007	31.12.2006
Maksude ettemaksed (lisa nr.4)	8 208	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	8 208	0

LISA NR.4 MAKSUD

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	8 208	0	0	0
Kokku	8 208	0	0	0

LISA NR.5 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.2007	31.12.2006
Muud võlad	11 655	0
Võlad ja ettemaksed kokku	11 655	0

Juhatuse liige:



Hillar Kalam

LISA NR.6 MÜÜGITULU

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2007	2006
Spordi-, matkatarvete väljatüürimine (71404)	5 153	0
Kokku	5 153	0

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	5 153	0
Kokku	5 153	0

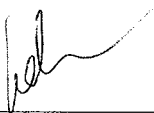
LISA NR.7 KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2007	2006
Inventarikulud	47 250	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	47 250	0

LISA NR.8 TEGEVUSKULUD

	2007	2006
Raamatupidamisteenus	3 500	0
Riigilõiv	2 200	0
Panga op.tasud	137	0
Muud kulud	1 075	0
Tegevuskulud kokku	6 912	0

Juhatuse liige:



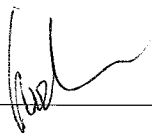
Hillar Kalam

LISA NR.9 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

	2007		2006	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kaupade sisseost:				
Juhatuse liikmetega seotud tehingud	8 381	0	0	0
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	47 250	0	0	0
Kokku:	55 631	0	0	0
Saldod seotud osapooltega				
	31.12.2007		31.12.2006	
Lühiajalised kohustused	0		0	
Kohustused kokku:	0		0	

Tehingutes seotud osapooltega pole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Juhatuse liige:



Hillar Kalam

KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Põltsamaa Puhkekeskus OÜ üldkoosoleku otsusega 31.mail 2008.a. otsustati 2007.a. puhaskahjum summas 49 009 kanda alljärgnevalt:

1.jaotamata kasumi arvele

-49 009 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD

2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Põltsamaa Puhkekeskus OÜ 2007.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitanud üldkoosoleku otsusega 31.mail 2008.a., kinnitamine 31.mail 2008.a.

Juhatuseliige:



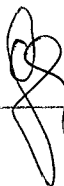
Kalev Lepik

Juhatuseliige:



Kaido Soolepp

Juhatuseliige:



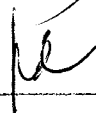
Lauri Oja

Juhatuseliige:



Rainer Kens

Juhatuseliige:



Hillar Kalarn

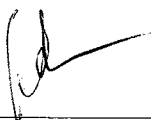
Põltsamaa Puhkekeskus OÜ
registrikood 11377883
Vahe 1 Põltsamaa
48103 Jõgevamaa

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.mail 2008.a

Jrk.nr.	Osaniku nimi	Aadress	Registri- või isikukood	Osade nimiväärtus	Osaluse %
1.	Hillar Kalam	Põltsamaa linn	36802112720	10 000	20%
2.	Kaido Soolepp	Põltsamaa vald	37105052793	10 000	20%
3.	Lauri Oja	Põltsamaa linn	37009212761	10 000	20%
4.	Rainer Kens	Põltsamaa linn	37510062780	10 000	20%
5.	Kalev Lepik	Pajusi vald	37007292741	10 000	20%
OSAKAPITAL KOKKU				50 000	100%_

Juhatuse liige:



Hillar Kalam