

31.03.2008

16.04.2008

clg

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2006
Aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi: OÜ Vapramäe Allika

Registrikood: 11006081

Aadress: Allika, Tõravere alevik, Nõo vald
Tartumaa 61602

Telefon: +372 50 24 474

Põhitegevusala: Turismindus ja toitlustamine (forellipüük)

Lisatud dokumendid: Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

PRoulc

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha.....	10
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7. Laenukohustused.....	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 9. Omakapitali liikumine.....	12
Lisa 10. Müügitulu.....	12
Lisa 11. Muud äritulud.....	13
Lisa 12. Kaubad, teenused	13
Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud.....	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	14
2006. a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
OSANIKE NIMEKIRI.....	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Vapramäe Allika asutati 29. jaanuaril 2004. a. Äriregistrist on sellekohane kanne kinnitatud 05. märts 2004.

2006. aastal tegeles OÜ Vapramäe Allika forellipüügi- ja turisminduskompleksi väljaehitamise ja arendamisega.

2006. aasta müügi netokäive oli 979 793 krooni, mille moodustab 100%-liselt siseriiklik tegevus. Kaupade ja teenuste eksporti ei toimunud.

2006. aastal investeeriti põhivarasse 203 418 krooni, mida kasutati kompleksi väljaehitamiseks.

2007. aastal loodetakse arendada põhitegevust. Põhieesmärgiks on seatud klientide hulga suurendamine. Kvaliteetsema teenuse pakkumiseks püütakse leida võimalusi töötajate värbamiseks ja täiendkoolitusteks.

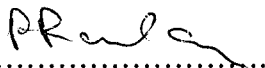
Juhatus on üheliikmeline. Juhatusele eraldi tasusid pole 2006. a jooksul arvestatud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerib juhatus oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 13 esitatud OÜ Vapramäe Allika 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning 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. OÜ Vapramäe Allika on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


.....
Priit Randala
Juhatus liige

28.06.2007


Priit Randala
Juhatus liige

Raamatupidamisbilanss
(kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	56 382	145 319
Nõuded ja ettemaksed	3, 5	60 307	64 495
Käibevara kokku		116 689	209 814
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	472 212	302 379
Põhivara kokku		472 212	302 379
VARAD KOKKU		588 901	512 193
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7, 8	10 000	25 000
Võlad ja ettemaksed	6	97 669	37 877
Lühiajalised kohustused kokku		107 669	62 877
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7, 8	40 000	59 287
Pikaajalised kohustused kokku		40 000	59 287
KOHUSTUSED KOKKU		147 669	122 164
Omakapital			
Osakapital	9	40 000	40 000
Registreerimata osakapital	9	0	160 000
Kohustuslik reservkapital		9 501	59
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		180 528	1 126
Aruandeaasta kasum		211 203	188 844
OMAKAPITAL KOKKU		441 232	390 029
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		588 901	512 193

Kasumiaruanne skeem 1
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	10	979 793	171 657
Muud äritulud	11	0	100 000
Kaubad, toore, materjal, teenused	12	-650 768	-44 766
Muud tegevuskulud	13	-84 237	-37 560
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-33 585	-487
Ärikasum		211 203	188 844
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		211 203	188 844

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		211 203	188 844
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	33 585	487
Nõuete ja ettemaksete muutus	3, 5	4 188	-54 433
Kohustuste ja ettemaksete muutus	6	59 792	37 862
Kokku rahavood äritegevusest		308 768	172 760
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-203 418	-418 941
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-203 418	-418 941
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7, 8	80 000	148 577
Laenude tagasimaksed	7, 8, 9	-114 287	-80 000
Osade emiteerimine	9	-160 000	160 000
Saadud sihtfinantseerimise toetused	4	0	160 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-194 287	388 577
Rahavood kokku		-88 937	142 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	145 319	2 923
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-88 937	142 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	56 382	145 319

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

Kirje	Osakapital	Registreerimata osakapital	Reservid	Eelm per jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Seisuga 29.01.2004	40 000	0	0	0	0	40 000
Eelm per kasum						0
Reservi moodustamine						0
2004. a kasum					1 185	1 185
Seisuga 31.12.2004	40 000	0	0	0	1 185	41 185
Eelm per kasum				1 185	-1 185	0
Reservi moodustamine			59	-59		0
2005. a kasum					188 844	188 844
Emiteeritud osakapital		160 000				160 000
Seisuga 31.12.2005	40 000	160 000	59	1 126	188 844	390 029
Eelm per kasum				188 844	-188 844	0
Reservi moodustamine			9 442	-9 442		0
2006. a kasum					211 203	211 203
Emiteeritud osakapital		-160 000				-160 000
Seisuga 31.12.2006	40 000	0	9 501	180 528	211 203	441 232

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 9.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on aluseks võetud Eesti heast raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on IAS ja IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, v.a juhtudel kui alljärgnevates arvestuspõhimõtetes on kirjeldatud teisiti. Raamatupidamise aruannete koostamisel lähtutakse olulisuse printsiibist.

OÜ Vapramäe Allika kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ühe krooni täpsusega.

Võrreldavuse printsiibi tagamiseks esitatakse aruandes eelmise ja aruandeaasta näitajad.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadelt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 500 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Kõik väiksema maksumusega varad kantakse nende soetamisel 100%-liselt kuludesse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Rakendatakse lineaarset põhivara amortisatsiooni arvestamise meetodit.

Amortisatsiooni arvestatakse kord aastas.

Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas:

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| a) Ehitised - | 5-10% |
| b) Masinad ja seadmed - | 20-40% |
| c) Muu materiaalne põhivara - | 20-40% |
| d) Maa - | ei amortiseerita |

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leimiseks kasutatud korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste

majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Vapramäe Allika reservkapitali, mille suuruseks on 10% osakapitalist. Kuni nimetatud suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja tingimuslikud kohustused on kajastatud bilansis.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil. Netomeetodi kohaselt sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- a) tegevjuhtkonda;
- b) punktis (a) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud – kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2. Raha

Bilansikirjel on kajastatud raha ja pangakontode jääke seisuga 31.12.2006 õiglases väärtuses.

Raha liik	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	55 354	144 400
Pangakontod	1 028	919
KOKKU:	56 382	145 319

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

Nõude liik	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	2 241	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 577	64 495
Ettemaksed teenuste eest	3 489	0
KOKKU:	60 307	64 495

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitised	Kokku
Seis 31.12.2004 soetusmaksumuses	0	43 925	43 925
Seis 31.12.2004 jääkmaksumuses	0	43 925	43 925
Soetatud 2005	31 737	387 204	418 941
Sihtfinantseering 2005		-160 000	-160 000
Amortisatsioonikulu 2005	-487	0	-487
Seis 31.12.2005 soetusmaksumuses	31 737	271 129	302 866
Akumuleeritud kulum	-487	0	-487
Seis 31.12.2005 jääkmaksumuses	31 250	271 129	302 379
Soetatud 2006	0	203 418	203 418
Amortisatsioonikulu 2006	-6 472	-27 113	-33 585
Seis 31.12.2006 soetusmaksumuses	31 737	474 547	506 284
Akumuleeritud kulum	-6 959	-27 113	-34 072
Seis 31.12.2006 jääkmaksumuses	24 778	447 434	472 212

Lisa 5. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Maksuliik	Jääk 31.12.06	Jääk 31.12.05
1. Käibemaks	54 577	64 495
KOKKU:	54 577	64 495

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

Võla liik	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	97 669	37 877
KOKKU:	97 669	37 877



Lisa 7. Laenukohustused

Võla liik	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised laenukohustused	10 000	25 000
Pikaajalised laenukohustused	40 000	59 287
KOKKU:	50 000	84 287

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Seisuga 31.12.2004 oli ainuosanik Priit Randala'lt saadud laenu jääk summas 81 287 krooni ja ainuosaniku elukaaslasele 3 000 krooni. 2006. a laenu lisaks ei ole võetud. Aruandeaastal tühistati 2005. a ainuosaniku laenu jäägi vähendus osakapitali suurendamise katteks 80 000 krooni ning nimetatud summa tagastati ainuosanikule väljamaksega. Lisaks tagastati laenu ainuosanikule summas 34 287 krooni. Bilansipäeva seisuga on laenu jääk ainuosanikule summas 47 000 krooni ja ainuosaniku elukaaslasele 3 000 krooni. Laenujäägist on planeeritud tagastada 10 000 krooni 2007. aastal.

Lisa 9. Omakapitali liikumine

OÜ Vapramäe Allika asutamisel moodustati osakapital, mis koosnes 1 osast nimiväärtusega 40000 krooni.

2005. a. detsembris üldkoosolekul vastu võetud osakapitali muutmise otsusega suurendati ainuosanik Priit Randala osa 160 000 krooni võrra 80 000 krooni mitterahalise sissemaksena ning 80 000 krooni rahalise sissemaksena. Seisuga 31. detsember 2005 oli kanne äriregistris registreerimata. Bilansis kajastati osakapitali suurendamine omakapitalis real "Registreerimata osakapital".

30.06.2006 tühistati registreerimata osakapital ning sissemaksed tagastati ainuosanikule.

Lisa 10. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes	31.12.2006	31.12.2005
Eesti	979 793	171 657
KOKKU:	979 793	171 657

Tulu liikide lõikes	31.12.2006	31.12.2005
Tulud tootlustusest	873 777	87 350
Ruumide rendi tulu	71 992	0
Tulud muudest kaupadest ja teenustest	34 024	84 307
KOKKU:	979 793	171 657

Lisa 11. Muud äritulud

Tulu liik	31.12.2006	31.12.2005
Leppetrahvid	0	100 000
KOKKU:	0	100 000

Lisa 12. Kaubad, teenused

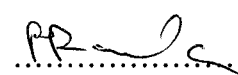
Kauba, teenuse liik	31.12.2006	31.12.2005
Toidukaubad, muud kaubad müügiks	612 877	38 210
Töövahendid, -riided jmt	30 346	2 076
Abiseadmed ja nende hooldus	7 545	4 480
KOKKU:	650 768	44 766

Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud

Kulu liik	31.12.2006	31.12.2005
Majapidamis- ja hoolduskulud	39 472	174
Telefon, internet, andmeside jmt	11 837	27 936
Transpordikulutused	21 464	5 901
Muud tegevuskulud (bürookulud, kindlustus jmt)	11 464	3 549
KOKKU:	84 237	37 560

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2006. a majandusaasta aruande kinnitas OÜ Vapramäe Allika üldkoosolek 28.06.2007. a.


.....
Priit Randala
Juhatuse liige

28.06.2007

2006. a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Vapramäe Allika juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. majandusaasta kasum järgmiselt:

Jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a majandusaasta aruande kinnitamist	180 528
2006. a aruandeaasta kasum	211 203
Jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a majandusaasta aruande kinnitamist	391 731

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi:	Priit Randala
Isikukood:	37009142743
Aadress:	Järve 3, Nõo
	Tartu maakond
Osa nimiväärtus:	40 000 krooni
Omandamise aeg:	29. jaanuar 2004

