

TARTU MAAKORUS
REKORDIKAMBRID
SISSEVIHUTAMINE

20.04.2007

1906 68238



Majandusaasta aruanne

01. jaanuar 2006 – 31. detsember 2006

Äriniimi	OÜ Tartu Veekeskus
Äriregistri kood	10738741
Aadress	Turu 10, Tartu 51014
Telefon	372 7 300 280
Faks	372 7 300 281
Elektronpost	info@aurakeskus.ee
Kodulehekül	www.aurakeskus.ee



TARTU MAAKOHUS
REKONSTRUKTIO-
OSAKOND
SIA ASUTISE**Sisukord**

20.04.2007

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2 Rahalised vahendid	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Maksuvõlad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Põhitegevuskulud	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	15
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaastaruandele	16



TEGEVUSARUANNE

20.04.2007

OÜ Tartu Veekeskus tegutseb alates 01.oktoober 2001.a. ja põhitegevuseks on spordi- ja tervistavate vaba aja veetmise teenuste osutamine. Ettevõtte haldab rentnikuna veekeskuse hoonet asukohaga Turu 10, Tartu. Kaubamärgina oleme tuntud nimetuse "Aura Keskus" all. Pakume kolme erinevat teenuse liiki: ujula 25 x 50m, veepark lõbustusatraksioonidega ja terviseklubi erinevate saunadega. Veekeskuses tegutseb allrentnikuna kohvik kahel korrusel ja ilusalong terviseklubi küllastajatele. Ettevõtte üheks tuluallikaks on "Aura" nime kandmise kohustuse eest saadav tulu.

2006.a. külastas veekeskust kokku 365 773 inimest, võrreldes 2005 aastaga on see 3 167 külastuskorra võrra vähenenud. Keskuse 5 aasta tegutsemise kokkuvõttes saamegi öelda, et aasta külastajate arv on stabiliseerunud 355 000 – 365 000 vahele ning ühe päeva keskmine külastajate arv on ligikaudu 1 100 klienti. Oluline on märkida, et külastatavuse statistikat jälgides on endiselt kõige populaarsem tsoon meie ujula - meie kõige soodsama hinnaga pakutav teenus. Majandusaasta tulemuste hindamisel peame arvestama asjaolu, et keskus oli terve juuli kuu suletud seoses hoones tehtavate parendus- ja hooldustöödega. 2006.aastal teostati hooldusremontitöid 355 575 krooni ulatuses, 2005.aastal oli tööde mahuks 1 617 159 krooni.

Külastatavuse märgatav tõus toimus alates oktoobrist ning november on meil traditsiooniliselt kõige rohkema külastajatega kuu – 2006 aastal 42 199 inimest, mis teeb päeva keskmiseks 1 406 külastuskorda. Regulaarselt spordiga tegelevate ujumisklubide õpilaste arv vähenes võrreldes eelmise aastaga 2 093 külastuskorra võrra. Ujumisklubidele on kehtestatud lepinguliselt soodsamad hinnad. Vesiaeroobika ja laste ujumise algõpetuse tunnid täitusid juba augusti lõpust ning on saanud tartlaste hulgas väga populaarseks. Kokku on nädala tunniplaanis 22 erinevat vesiaeroobika treeningut. Kõige populaarsem on õhtune vesivõimlemine, kus ühes tunnis osaleb kuni 45 naist.

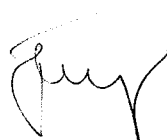
Kõige väiksematele lastele lisandusid suvise remondi käigus kaks kiike beebibasseini ning terviseklubi kliendid said värskest renoveeritud aurusaunad.

Ettevõtte müügitulu oli 19,15 milj. krooni. 94,4% sellest moodustas põhiteenuste müük, 4,0% muud teenused ja 1,6% kaupade müük. Ärikasumiks kujunes 1,9 milj. krooni, mis on 3 korda suurem kui eelmisel aastal. 2006 a. puhaskasum moodustas 2,0 milj. krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	19 153 977	17 686 753
Muud äritulud	19 539	511 584
Tulu kasv	8,3%	1,5%
Ärikasumi määr %	10,7%	3,9%
Puhaskasum	2 040 627	692 390
Kasumi kasv	194,72%	1%
Puhasrentaabilus	10,65%	3,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,02	3,95
ROA	28%	14%
ROE	34,52%	18%

Juhataja



Suhtarvude metoodika on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 15.

20.04.2007

2006 a. ettevõtte põhivarasse ei investeerinud. Suvel, juuli kuu jooksul teostati plaanipäraseid jooksva remondi töid (seinte ja lagede värvimine, seadmete hooldus; remonttööd).

Hoone omaniku finantseerimisel teostati samal ajal suure basseini ja õppebasseini kõikide vuukide parandustööd. Terviseklubi meeste ja naiste aurusaunad renoveeriti täielikult.

Suvised hooldusremondi kuu jooksul juulis olid töötajad kollektiivpuhkusel.

2007.a tegevuskava ja planeeritud tegevused:

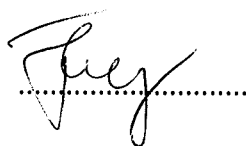
1. Jätkata aktiivset tööd ujumisspordi ja tervistavate vesiaeroobika tundide läbiviimisel. Koostada optimaalne tunniplaan, arvestades ujumisklubide õpilaste ja samas meie tavakliendi huve.
2. Aura lahtise raja seeriavõistluse traditsiooni jätkamine, sellest võistlusest võtab osa üle kaheksa ujuja.
3. Jätkata maakonna ja linna II klasside kohustusliku ujumisõppe läbiviimist koostöös Tartu Ujumisklubiga.
4. Rasedate ujumistunnid, beebide ujumistunnid, naiste vesiaeroobika, vesispinningu ja süvaveeaeroobika tundide lisamine vastavalt klientide arvukusele ja vaba veepinna olemasolule.
5. Reklaamiväljundite kasutamine suunatud gruppidele ja koostöö reisibüroodega kindlate teenuste ostmiseks - firmaürituste korraldamine, laste sünnipäevad.

OÜ Tartu Veekeskus tööjõukulude üldsumma oli 2006 aastal 6,09 milj.krooni (2005.a. 5,56 milj.krooni), s.h. juhatuse töötasu vastavalt 273 237 krooni ja nõukogu töötasu 217 500 krooni. Tööjõukulude kasv võrreldes 2005.aastaga 6,9%. Töötajate arv 2006.a. lõpuks oli 51 inimest. 2007. aastaks on planeeritud 6,03 milj. krooni tööjõukuludeks, mis on võrreldes eelmise aastaga 13,1% suurem ja tuleneb palkade tõusust. Juhatajale ja nõukogu liikmetele nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ning soodustusi ei ole makstud.

2007.a. juulis on töötajate kollektiivpuhkus ja samal ajal teostatakse traditsioonilisi hoone parendus- ja remonditöid. Hoone omanikuga on kokkulepe tasaarvelduseks rendi ja parendustööde osas 1,8 miljoni krooni ulatuses. Rekonstrueeritakse terviseklubi mullivannide ümbrus, vahetatakse välja amortiseerunud laed, valgustid, ventilatsiooniseadmed ja roostetanud konstruktsioonid.

Tiia Teppan

juhataja



21. veebruaril 2007

TARTU MAAKOHUS
REKONSTRUKTIOSEKOND
SISSE VIJUTUD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

20.04.2007

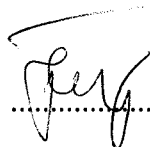
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2006. aasta (periood 01.01.2006-31.12.2006) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tartu Veekeskus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 21.02.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Tartu Veekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Tiia Teppan

juhataja


.....

21. veebruaril 2007

Juhataja

5

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. 21.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

20.04.2007

BILANSS

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	6 527 649	3 233 023
Nõuded ja ettemaksed	3	301 590	733 954
Varud	4	59 629	91 393
Käibevara kokku		6 888 868	4 058 370
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Ehitised (jääkmaksumuses)		190 261	221 866
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		182 852	372 719
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		21 408	244 979
Põhivara kokku	5	394 521	839 564
VARAD KOKKU		7 283 389	4 897 934
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		704 860	484 571
Võlad töövõtjatele	6	182 023	180 100
Maksuvõlad	8	485 373	362 757
Lühiajalised kohustused kokku		1 372 256	1 027 428
KOHUSTUSED KOKKU		1 372 256	1 027 428
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 826 506	3 134 116
Aruandeaasta kasum		2 040 627	692 390
Omakapital kokku		5 911 133	3 870 506
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		7 283 389	4 897 934

Juhataja



ALTA KIRJUTATUD
IDENTIFitseerimiseks
Kuup. 20.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

TARTU MAAKOHUS
REGULATSIOONIKOND
STATISTIKAT**KASUMIARUANNE**

skeem 1

20.04.2007

(kroonides)	Lisa	2006	2005 korregeeritud
Müügitulu	10	19 153 977	17 686 753
Muud äritulud	14	19 539	511 584
Kaubad, materjal ja teenused	11	9 025 156	9 960 914
Mitmesugused tegevuskulud	12	1 703 228	1 537 872
Tööjõukulud			
a) palgakulu		4 573 007	4 168 791
b) sotsiaalmaksud		1 521 341	1 394 103
Tööjõukulud kokku		6 094 348	5 562 894
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5;6	445 043	518 765
Ärikasum		1 905 741	617 892
Finantstulud ja -kulud	13	134 886	74 498
Kasum enne tulumaksustamist		2 040 627	692 390
ARUANDEAASTA KASUM		2 040 627	692 390

Juhataja


ARUANDEAASTA
IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuup. 02.03.2007

Allkiri

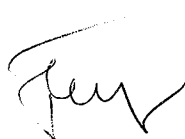
Tiit Simo audiitor

RAHAVOOGUDE ARUANNE

20.04.2007

(kroonides)	Lisa	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		1 905 741	617 892
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	445 043	518 765
Lühiajaliste nõuete muutus		446 064	-297 218
Varude muutus		31 764	-2 772
Lühiajaliste kohustuste muutus		344 828	-308 399
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		3 173 440	528 268
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Põhivara soetamisel tegelikult makstud summad	5	0	-245 692
Saadud intressid	13	121 186	72 919
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST KOKKU		121 186	-172 773
KOKKU RAHAVOOD		3 294 626	355 495
Raha jääk perioodi alguses		3 233 023	2 877 528
Rahajäägi muutus		3 294 626	355 495
Raha jääk perioodi lõpus		6 527 649	3 233 023

Juhataja



ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseerimiseks
Kuup. 02.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

20.04.2007

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2004 kokku	40 000	4 000	2 437 351	696 765	3 178 116
2004.a.kasumi jaotamine			696 765	-696 765	0
Aruandeperioodi kasum				692 390	692 390
31.12.2005 kokku	40 000	4 000	3 134 116	692 390	3 870 506
2005.a.kasumi jaotamine			692 390	-692 390	0
Aruandeperioodi kasum				2 040 627	2 040 627
31.12.2006 kokku	40 000	4 000	3 826 506	2 040 627	5 911 133

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Juhataja



ALLES KILGUTATUD
IDENTIFitseerimiseks
Kuup.02.03.2007.....
Allkiri
Tiit Sino audiitor

Raamatupidamise aastaaruande lisad

20.04.2007

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ TARTU VEEKESKUS 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TARTU VEEKESKUS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamistarkvarana on kasutusel SAF ja kassamüügiprogrammina BUUM.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, inkasseeritud, kuid veel arvelduskontole laekumata raha ja likviidsusfondi osakuid.

Välisvaluutas tehinguid ei ole toimunud.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Varud

Varude alla kuuluvad müügiks ostetud kaubad. Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

OÜ TARTU VEEKESKUS on avaliku sektori valitseva mõju all olev äriühing. Avalikku sektorisse kuuluvaid äriühinguid nimetatakse üldeeskirjas tütarettevõtjateks. Kui RTJ-des esitatud arvestuspõhimõtted erinevad üldeeskirjas sätestatud arvestuspõhimõtetest, lähtuvad tütarettevõtjad majandusaasta aruande koostamisel üldeeskirjas sätestatud arvestuspõhimõtetest. Seoses sellega viidi alates 01.01.2005.a. põhivara soetamise piirmäärad kooskõlla "Riigi raamatupidamise üldeeskirja" § 41 nõuetega.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni (varem 5 000). Varad, mille maksumus on alla 30 000 krooni (varem 5 000), kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmisel 100% -liselt kuludesse. Kuludesse kantud üle 3 000 krooni (varem 500) maksumusega väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalne põhivara bilansis jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse üldjuhul igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt nende kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele üldjuhul järgmised:

- | | |
|-----------------------|----------|
| • Hooned ja rajatised | 2 - 10% |
| • Masinad ja seadmed | 10 - 20% |
| • Inventar | 10 - 50% |
| • Arvutid | 33 - 50% |

Juhataja

10

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuup. 02.03.2007

Allkiri
Tiit S. mo audiitor

Varem soetatud (enne 01.01.2005.a.) põhivara amortiseeritakse lõpuni seni kehtinud tingimustel. Amortiseerunud, kuid kasutusel olevad põhivarad on kantud põhivarade nimekirjast väheväärtusliku kuluinventari nimekirja.

20.04.2007

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse teenuse osutamisel kassapõhiselt ja teenuse ettetellimise puhul arve väljastamisel. Pangaintressid on kajastatud arvestusperioodil.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud äritegevuse osas kaudsel meetodil ja investeerimise ning finantseerimise osas otsesel meetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamiskuupäeva 21. veebruar 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Esituspõhimõtete muudatused

2006.aastal on muudetud kulude kajastamise põhimõtteid, et anda parem ülevaade ettevõtte põhitegevuse tuludest ja kuludest.

- Hoone rent, mida seni kajastati kasumiaruandekirjel „Mitmesugused tegevuskulud” kajastatakse kasumiaruandekirjel „Kaubad, materjal ja teenused”
- Hoone parendustööde kulud ja hoone valdaja poolt hüvitatud parendustööde summa saldeeritakse. 2005.aasta kasumiaruandes kajastusid parenduskulud kasumiaruandekirjel „Kaubad, materjal ja teenused” ning hüvitatud parendustööde summa kasumiaruandekirjel „Müügitulu”. 2006.aastal olid hüvitatavad parenduskulud 1 170 358 krooni.

Kasumiaruande kirje	2005.a.	muutus	2005.a. korrigeeritud
Müügitulu	19 737 191	-2 050 438	17 686 753
Kaubad, materjal ja teenused	10 251 354	-290 440	9 960 914
Mitmesugused tegevuskulud	3 297 870	-1 759 998	1 537 872

Lisa 2 Rahalised vahendid

Seisuga 31.12.2006 on rahaliste vahendite hulgas Eesti Ühispanga Likviidsusfondis osalevaid vahendeid 6 492 500 (2005.a. 3 202 200) krooni, sularaha jääk kassas 1 500 (2005.a. 1 500) krooni ja arvelduskonto jääk 98 (2005.a. 80) krooni. Inkasseeritud, kuid arvelduskontole laekumata summad moodustavad 33 551 (2005.a. 29 243) krooni.

Juhataja



ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. 02.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

20.04.2007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	204 771	697 532
Ostjatelt laekumata kaardimaksed	68 028	31 331
Laekumata intressid	18 791	5 091
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10 000	0
Kokku	301 590	733 954

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvelolevad nõuded likviidsed.

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	59 629	91 393

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga varudena arvelolevad kaubad likviidsed.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumuses 31.12.2004	316 042	1 172 138	919 244	2 407 424
Soetus		95 000	150 692	245 692
Mahakantud		-16 107	-27 836	-43 943
Soetusmaksumuses 31.12.2005	316 042	1 251 031	1 042 100	2 609 173
Mahakantud		-389 665	-707 248	-1 096 913
Soetusmaksumuses 31.12.2006	316 042	861 366	334 852	1 512 260
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-62 573	-697 742	-535 229	-1 295 544
Arvestatud kulum	-31 604	-196 678	-289 727	-518 009
Mahakantud		16 107	27 836	43 943
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-94 177	-878 313	-797 120	-1 769 609
Arvestatud kulum	-31 604	-189 868	-223 571	-445 043
Mahakantud		389 665	707 248	1 096 913
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-125 781	-678 515	-313 443	-1 117 739
Jääkmaksumus 31.12.2004	253 470	474 396	384 015	1 111 881
Jääkmaksumus 31.12.2005	221 866	372 719	244 979	839 564
Jääkmaksumus 31.12.2006	190 261	182 852	21 408	394 521

Kasutuses olevad amortiseerunud põhivahendid on kantud väheväärtusliku vara nimekirja 637 299 krooni ulatuses.

Juhataja



12

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. ... 02.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

Väheväärtuslikku vara on soetatud 2006.aastal 211 169 (2005.aastal 151 247) krooni ulatuses.

TEHISELMAAKOHUS
REKONSTRUKTIOKOHUS
SISSEVÄLTITUD

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

20.04.2007

Koosnevad töötajate saamata puhkusetasudest 136 221 (2005.a. 135 109) krooni ja nendele lisanduvatest sotsiaalmaksudest 45 802 (2004.a. 39 220) krooni.

Lisa 7 Kasutusrent

OÜ Tartu Veekeskus haldab rentnikuna veekeskuse hoonet, mis kuulub Tartu Linnale. Rendikulud on ära toodud lisas 11. Rendileandja ja rentniku vahelised arveldused on toodud lisas 14. 2006 aasta lepinguline rendimakse oli 1 800 000 krooni. Rendileping kehtib kuni 31.detsembrini 2008.a.

OÜ Tartu Veekeskus rendib sõiduauto Toyota Avensis. Kasutusrendi periood 20.03.2003 kuni 15.03.2007. Juhatuse hinnangul ei kavatse OÜ Tartu Veekeskus rendiperioodi lõppedes auto välja osta. 2006 aasta rendimaksed olid 38 391 (2005.a. 38 448) krooni. 2007 aasta lepinguline rendimakse on 9 598 krooni.

2007.aastal on kavas rentida uus auto Mazda 5 2,0 maksumusega 341 170 krooni. Käsirahana on ette makstud 10 000 krooni. Ülejäänud summa tasutakse Hansa Liising vahendusel.

Lisa 8 Maksuvõlad

Maksukohustused koosnevad järgmistest maksuliikidest:

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	199 701	128 863
Üksikisiku tulumaks	86 231	76 109
Sotsiaalmaks	173 254	141 826
Ettevõtte tulumaks	15 207	4 732
Kogumispension	7 009	5 569
Töötuskindlustus	3 971	5 658
Kokku	485 373	362 757

Maksuvõlgades on arvel väljamakstud töötasudelt arvestatud maksud ja maksed.

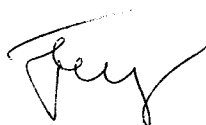
Lisa 9 Osakapital

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Osakapitali eest on tasutud rahaliselt. Dividende makstud ei ole.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006. a moodustab 5 867 133 (31.12.2005.a: 3 826 506) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1 290 769 (2005.a: 880 096) krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 4 576 364 (2005.a: 2 946 410) krooni.

Juhataja



13

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. 02.03.2007
Allkiri Tiit Simo audiitor

Lisa 10 Müügitulu

20.04.2007

OÜ Tartu Veekeskus müügitulu jaguneb järgmiselt:

	2006	%	2005 korregeeritud	%
Aura Keskuse teenused	18 072 359	94,4	16 516 531	93,4
Muud teenused	764 986	4,0	884 470	5,0
Kaupade müük	316 632	1,6	285 752	1,6
Kokku	19 153 977	100	17 686 753	100

Eksport- ja importtehinguid tehtud ei ole.

Lisa 11 Põhitegevuskulud

Suuremad kulutused põhitegevusele – kaubad, materjal, teenused

s.h.	2006	%	2005 korregeeritud	%
Soojus	1 083 399	12,0	1 068 120	10,7
Elekter	2 035 412	22,6	1 983 783	19,9
Vesi	1 041 752	11,5	1 060 319	10,6
Veekeemia	589 720	6,5	605 347	6,1
Hooldusmaterjalid	746 002	8,3	651 583	6,5
Kaubad	253 549	2,8	206 107	2,1
Remonditeenused	355 575	3,9	1 617 159	16,2
Keskuse rent	1 799 999	19,9	1 759 998	17,7
Kokku	9 025 156	100	9 960 914	100

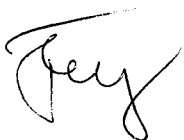
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

Suuremad kulutused

s.h.	2006	%	2005 korregeeritud	%
Turunduskulu	456 802	26,8	483 930	31,5
Väheväärtuslik kuluinventar	211 169	12,4	151 247	9,8
Teenused haldusele	197 862	11,6	185 423	12,1
Erisoodustuste kulu	175 585	10,3	160 212	10,4
Infotehnoloogia kulud	116 816	6,9	74 688	4,9
Sõiduautokulu	106 672	6,3	94 782	6,2
Koolituskulud	96 755	5,7	70 190	4,6
Kindlustuse kulud	64 655	3,8	40 510	2,6
Kokku	1 703 228	100	1 537 872	100

Lisa 13 Finantstulud ja -kuludFinantstuludena on arvel 2006 aasta eest arvestatud intress AS SEB Eesti Ühispaniga
Likviidsusfondi osakutelt summas 134 886 krooni (2005.a.: 74 498).

Juhataja



ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. 02.03.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

20.04.2007

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Tartu Veekeskus seotud osapooled on..... osanik, nõukogu liikmed, juhatuse liikmed.

Ostu- ja müügitehingud

Müük	2006	2005
Tartu LV Linnavarade osakond, hoone parendus	1 170 578	2 050 438
Tartu LV Linnaarstiteenistus	0	11 119
Tartu LV Kultuuriosakond	6 119	5 932
Tartu Linnakantselei	29 661	16 525
Tartu LV Tervishoiuosakond	16 520	0
Kokku	1 222 878	2 084 014

Saldod	31.12.2006	31.12.2005
Tartu LV Linnavarade osakond	0	290 440

Ost	2006	2005
Tartu LV Linnavarade osakond, hoone rent	1 799 999	1 759 998
Tartu LV Kultuuriosakond	0	3 725
Tartu Linnakantselei	800	1 350
Kokku	1 800 799	1 765 073

Tartu LV Linnavarade osakonna ja OÜ Tartu Veekeskus vahel viidi 2006 aastal läbi tasaarveldus hoone parenduse ja rendikulude osas.

Tehingud töötajatega

	2006	2005
Oma töötajatele tehtud erisoodustused	165 434	155 957
Erisoodustustega kaasnevad maksukulud	139 783	137 169

Lisa 15 Finantsnäitajate arvutamise metoodika

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Juhataja



ALKA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
Kuup. 02.05.2007
Allkiri
Tiit Simo audiitor

20.04.2007

Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaastaruande

OÜ Tartu Veekeskus tegevjuhtkond on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Nimi

Kuupäev

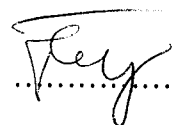
Allkiri

Tegevjuhtkond:

Juhatus liige

Tiia Teppan

21.02.2007



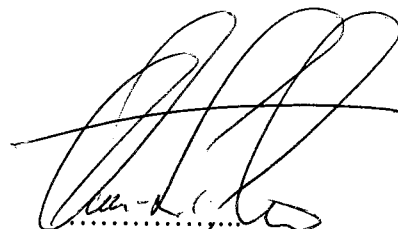
Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Nõukogu esimees:

Verni Loodmaa

12.03.2007



Nõukogu liige:

Hannes Astok

16.03.2007



Nõukogu liige:

Katrín Lember

18.03.2007



Nõukogu liige:

Ilme-Tiiu Tinni

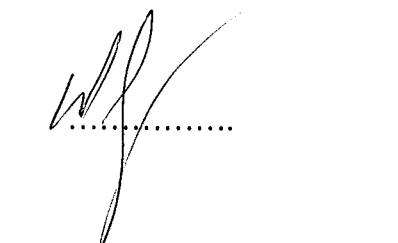
12.03.2007



Nõukogu liige:

Nikolai Põdramägi

12.03.2007



20.04.2007

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

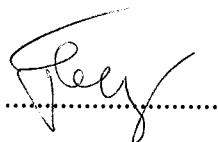
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 826 506
2006.aasta puhaskasum	2 040 627

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006: 5 867 133

Juhatus teeb ettepaneku OÜ Tartu Veekeskus kasum jätta jaotamata.

Tiia Teppan

juhatuse liige



02.03.2007

26.04.2007

**Sõltumatu audiitori järeldusotsus
Osaühing Tartu Veekeskus ainuosanikule****Järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta**

Olen auditeerinud juuresolevat osaühing Tartu Veekeskus (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisaids. Nimetatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 15.

Ettevõtte juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatuse. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori vastutus

Audiitori kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

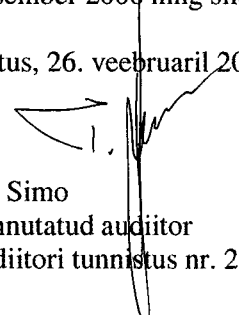
Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrollisüsteemi efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esituslaadi.

Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus, 26. veebruaril 2007



Tiit Simo
Vannutatud audiitor
Audiitori tunnistus nr. 290

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 21.veebbruar 2007.a.

20.04.2007

OÜ Tartu Veekeskus osanikuks on Tartu Linn.



Tiia Teppan
Juhatuse liige

40 000, -