

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

30. 06. 2004

.....lk. nr. 25717


Triin Ostrov

PAATSALU PUHKEKESKUS OÜ

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 15.01.2003

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Registrikood: 10920820

**Aadress: Paatsalu küla
Varbla vald
88204 Pärnumaa**

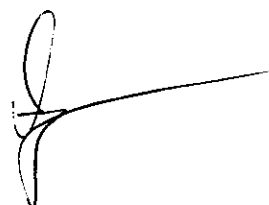
Telefon: +372 44 58172

**Kodulehekülg: www.paatsalu.ee
Elektronpost: info@paatsalu.ee**

Põhitegevusala: üüriteenused

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	2
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
ARVESTUSPÕHIMÕTTED	7
LISAD	8
Lisa 1. Maksunõuded	8
Lisa 2. Põhivara	8
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	8
<u>JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE</u>	10



TEGEVUSARUANNE

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus asutati 2003. aasta jaanuaris.

Firma põhitegevusalaks on puhkeksekuse väljaüürimine ja ürituste korraldamine.

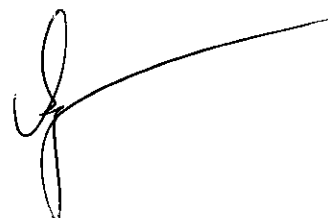
Ettevõtte esimesel tegevusaastal tehti mahukaid investeeringuid puhkekeskuse kaasajastamiseks, ehitati välja sauna- ja köögikompleks ning soetati teenuste pakkumiseks vajalik inventar.

Hoone turvalisuse tõstmiseks saadi aruandeaasta lõpus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt toetust 100 000 krooni. Nimetatud projektiga seotud kulutused leidsid aset peamiselt 2004. aasta alguses.

Vajalike litsentside ja varustatuse puudumine ning hoone seisukord ei võimaldanud pakkuda teenuseid mahus, mis võimaldanuks aruandeaastal tehtud kulutuste katmist. Seetõttu on aruandeaasta majandustulemused kahjumis. Aastaruande koostamise hetkeks on kõik olulisemad investeeringud tehtud ning saadud mitmekesisemat teenuste pakkumist võimaldavad tegevusload.

Ettevõtte osanikud on teadlikud asjaolust, et ettevõtte omakapital ei vasta bilansikuupäeva seisuga Äriseadustikuga kehtestatud nõuetele. Samas on aastaruande koostamise seisuga olukord muutunud. Klientide poolt tehtud broneeringud ning kulude eelarve annavad omanikele kindlustunde, et 2004. aasta lõpuks on ettevõttel akumulieeritud kasum.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud, samuti ei ole neile määratud täiendavaid soodustusi ega ette nähtud kompensatsiooni tagasikutsumisel. Palgalist tööjõudu ettevõtte 2003. aastal ei kasutanud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

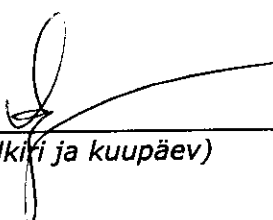
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaruandele

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige:

Alo Ergma



(allkiri ja kuupäev) 25.06.2004

BILANSS

Lisa 31.12.2003 15.01.2003

AKTIVA

Käibevara

Raha ja pangakontod	16 809	42 000
Nõuded ostjate vastu		
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	5 236	0
Nõuded ostjate vastu kokku	5 236	0
Mitmesugused nõuded		
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	100 000	0
Mitmesugused nõuded kokku	100 000	0
Ettemaksed		
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	1 57 572	0
<i>Tulevaste perioodide ettemakstud kulud</i>	4 023	0
Ettemaksed kokku	61 595	0
Käibevara kokku	183 640	42 000

Põhivara

Materiaalne põhivara	2		
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		21 505	0
<i>Põhivara akumulieeritud kulum</i>		-1 424	0
Materiaalne põhivara kokku		20 081	0
Põhivara kokku		20 081	0

AKTIVA KOKKU

203 721 42 000

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused		
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>	200 000	0
Võlakohustused kokku	200 000	0
Võlad tarnijatele	17 887	0
Viitvõlad		
<i>Muud viitvõlad</i>	70	0
Viitvõlad kokku	70	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	100 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	317 957	0

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused kokku	0	0
--------------------------------------	----------	----------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-156 236	0
Omakapital kokku	-114 236	0

PASSIVA KOKKU

203 721 42 000

KASUMIARUANNE

15.01.2003 – 31.12.2003

15.01.2003 –
31.12.2003

ÄRITULUD

Müügitulu	104 706
Muud äritulud	200 000
Äritulud kokku	304 706

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused	37 469
Mitmesugused tegevuskulud	422 101
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 424
Muud ärikulud	25
Ärikulud kokku	461 019

ÄRIKASUM

-156 313

Finantstulud ja -kulud

<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>	77
Kokku finantstulud ja -kulud	77

Kasum enne tulumaksustamist

-156 236

ARUANDEAASTA PUHASKASUM

-156 236



RAHAVOOGUDE ARUANNE

15.01.2003 – 31.12.2003

15.01.2003 –
31.12.2003

Rahavood äritegevusest

Ärikasum (-kahjum)	-156 313
<u>Korrigeerimised</u>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 424
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-166 831
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	117 957
Kokku rahavood äritegevusest	-203 763

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus	-21 505
Saadud intressid	77
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 428

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	200 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	200 000

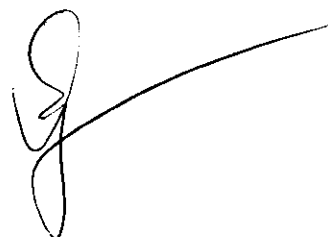
Rahavood kokku

-25 191

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 191
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 809

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 15.01.2003	42 000		42 000
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		-156 236	
Saldo 31.12.2003	42 000	-156 236	-114 236



ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Üldised alused

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga bilansikuupäevaks laekumata arve laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi.

Raha ja rahavood

Bilansikirjel *Raha ja pangakonto* on kajastatud raha kassas ja pangakontodel.

Äritegevuse rahavood on koostatud kaudset meetodit kasutades. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Põhivara

Põhivarana käsitletakse vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 8 000 krooni. Vara, mis ei vasta nimetatud tingimustele loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Põhivara amortiseerimisel rakendatakse lineaarset meetodit, amortisatsiooni määr kehtestatakse vastavalt vara kasulikule elueale.



LISAD

Lisa 1. Maksunõuded

	31.12.2003
MAKSUNÕUDED	
Käibemaks	57 572
KOKKU	57 572

Lisa 2. Põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetatud 2003. a	21 505	21 505
Kulum 2003. a	1 424	1 424
31.12.2003		
Soetusmaksumus	21 505	21 505
Akumuleeritud kulum	1 424	1 424
Jääkväärtus	20 081	20 081

Lisa 3. Võlakohustused

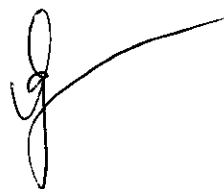
Bilansikirjel *Lühiajalised laenud ja võlakirjad* on kajastatud Paatsalu Puhkekeskus OÜ osanike antud laenud. Laenudelt ei tasuta intresse. Laenud kuuluvad tagasimaksmisele järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 4. Müügitulu

Kaupade ja teenuste müük on täies ulatuses toimunud Eesti Vabariigis.

Müügitulu tegevusalade lõikes:

Puhkeksekuse rendiga seotud teenused	99 559
Muu müügitulu	5 147
KOKKU	104 706



Lisa 5. Muud äritulud

Kasumiaruande kirjel *Muud äritulud* on kajastatud osaniku poolt Paatsalu Puhkekeskus OÜ-le antud laenuga seotud nõudest loobumine.

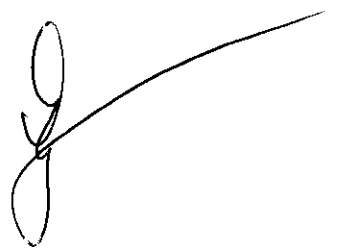
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar ja sidusettevõtjaga, osanikega, juhatuse ja nõukogu liikmetega, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on seotud osapoolega sõlminud alljärgneva laenutehingud:

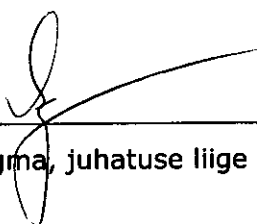
Osapoole iseloomustus	Saadud laenud	Laenude tagasimaksed	Laenude andekssaamine	Laenude jääk
Osanikud	400 000	0	200 000	200 000
KOKKU	400 000	0	200 000	200 000

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on osanikele kuuluvate ettevõtetega sõlminud ostutehingud summas 188 836 krooni.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.



Alo Ergma, juhatuse liige

25. 06 2004

OSAÜHINGU PAATSALU PUHKEKESKUS OSANIKE
NIMEKIRI
Seisuga 25.06.2004

1.	Osaniku	nimi:	Rein Feld
		elukoht:	Paatsalu küla, Varbla vald, Pärnumaa
		isikukood:	37005200326
	Osa	nimiväärtus:	21 000

2.	Osaniku	nimi:	OÜ Spinnaker
		aadress:	Pärnu mnt 327-7, 10919 Tallinn
		registrikood:	10859278
	Osa	nimiväärtus:	21 000

