

30.05.2005

.....lk. nr. 28701
allkand.

Liblik

AGOLA-S OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Ärinimi	Agola-S OÜ
Registrikood	1029748
Aadress	Sõrve mnt.10 Salme Saare MK 93201
Telefon	45 71666,5105150
Faks	45 71666
Põhitegevusala	puhke- ja majutus- teenus
Juhataja	Ago Liblik
Audiitor	Enda Rüütel Audit EG OÜ
Lisatud dokumendid	1.Audiitori järeldus- Otsus 2.Kasumi jaotamise ettepanek 3.Osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUARUANNE

3

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

4

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

5

Bilanss

6

Kasumiaruanne

7

Rahavoogude aruanne

8

Omakapitali muutuste aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

9

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

9

Lisa 1 Maksud

10

Lisa 2 Materiaalne põhivara

11

Lisa 3 Varud

11

Lisa 4 Müügitulu

11

Lisa 5 Pikaajalised kohustused

12

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

12

Lisa 7 Kasutusrent

12

Lisa 8 Laenude tagatised ja panditud vara

12

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

12

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

13

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

14

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUS- AASTA ARUANDELE

15

OSANIKE NIMEKIRI

16



TEGEVUSARUANNE

SAADUD

30. 05. 2005

OÜ Agola-S alustas tegevust 1993.aastal. Kuni 2002.a. aprillini oli osaühingu põhitegevuseks jaekaubandus. 2002. aasta kevadel alustas osaühing Agola-S ettevalmistusi puhkelaagri ehitamiseks Salme valda Tehumardi külla. 2003. aasta hilissuvel alustati ehitusega. 2004. aasta kevadeks oli puhkekeskus külastajate majutamiseks valmis. Ehitati peahoone 10 majutuskohaga kahekohalistes tubades, 10 neljakohalist kämpingumaja, abihoone WC ja dussidega, samuti köögiplakk külastajate jaoks. Ehitati mänguväljakud. Puhkekeskus töötas põhiliselt suvehooajal, so juunist septembrini. Selleks et muuta puhkekeskuse tegevus aastaringseks ja mitmekesisemaks, taotleti 2004.aastal SAPARDI abiprogrammist toetust nn Tulemaja ehitamiseks. Ehituse kogumaksumus on 2783000 krooni, sellest Sapardi toetus 1391500 krooni. Ehitatavas hoones on võimalik korraldada mitmesuguseid üritusi (konverentse, kontserte jm). Kavas on ehitada juurde veel 8 kämpingumaja. Uued hooned peaksid valmima 2005.a. suvehooajaks. Puhkekeskuse käive 2004 aastal oli kokku 783821 krooni, sellest puhke- ja majutusteenuste eest 488351 krooni. Osaühingu 2004.a. puhaskasum oli 292515 krooni. Töötajate keskmine arv osaühingus oli 2004.aastal 3. Töötasuna maksti 2004.aastal kokku 100143 krooni, sealhulgas osaühingu juhatajale 35600 krooni.



.....
Ago Liblik
Juhataja

SAADUD

30. 05. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Osaühing Agola-S juhatus deklareerib oma vastutust 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on vastavuses hea raamatupidamistava nõuetega ja aruanne kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (10. 03.2005.a.), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatuse hinnangul on osaühing Agola-S jätkuvalt tegutsev äriühing.



.....
Ago Liblik
Juhataja
29. aprill 2005.a.

SAADUD

30. 05. 2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.2004	31.12.2003
VARAD		
Käibevara		
Raha-ja pangakontod	146244	187145
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (1)	10418	133693
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	9528	14614
Ettemaksed kokku	19946	148307
Varud		
Tooraine ja materjal	52764	0
Müügiks ostetud kaubad	628	0
Varud kokku (3)	53392	0
Käibevara kokku	219582	335452
Põhivara		
Maa ja ehitused	1508086	118876
Masinad ja seadmed	17760	11065
Muu materiaalne põhivara	17659	12289
Rendihoone parendused	187539	187539
Akumuleeritud põhivara kulum	-159362	-104874
Lõpetamata ehitised	100236	1336754
Põhivara kokku (2)	1671918	1561649
Varad kokku	1891500	1897101
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	260000	200000
Võlad tarnijatele	9194	10207
Maksuvõlad (1)	10143	7296
Võlad töövõtjatele	12050	5000
Lühiajalised kohustused kokku	291387	222503
Pikaajalised kohustused		
Laenud (4)	1043000	1410000
Pikaajalised kohustused kokku	1043000	1410000
KOHUSTUSED KOKKU	1334387	1632503
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4549	4549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	220049	133849
Aruandeaasta kasum	292515	86200
OMAKAPITAL KOKKU	557113	264598
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1891500	1897101

KASUMIARUANNE

SAADUD

30. 05. 2005

Skeem 1

	Aruandeaastal	Eelmisel Aastal
Müügitulu (3)	783821	361241
Kaubad ja toore	175914	22100
Mitmesugused tegevuskulud	172710	135437
Tööjõukulu	133690	84132
s.h.palgakulu	100143	63000
palgaga seotud maksud	33547	21132
Põhivara kulum	54488	33554
Muud äruikulud	228	0
Äriikulud kokku	537030	275223
Ärikasum	246791	86018
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-44523	0
Muud finantstulud ja -kulud	90247	182
Kokku finantstulud ja kulud	45724	182
Kasum enne tulumaksustamist	292515	86200
Aruandeaasta puhaskasum	292515	86200



SAADUD

30.05.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudmeetod

	Aruandeaastal	Eelmisel aastal
A.Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	292515	86200
Korrigeerimised		
Põhivara kulum (2)	54488	33554
Kasum omaniku laenu kustutamisest	-90000	0
Äritegevusega seotud käibevara muutus	74969	-123001
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	8884	12980
Rahavoog äritegevusest kokku	340856	9733
B.Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetamine (2)	-1237433	-1765176
Rahavoog investeeringutest kokku	-1237433	-1765176
C. Rahavoog finantseerimistegevusest		
Laenu tagasimakse	-217000	-90000
Sihtfinantseerimine (5)	1072676	298481
Saadud laen	0	1500000
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	855676	1708481
D.Rahajäägi muutus		
Raha ja pangakontod aasta algul	187145	234107
Raha ja pangakontod aasta lõpul	146244	187145
Rahajäägi muutus	-40901	-46962

SAADUD

30. 05. 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seis 01.01.2003.a.	40000	4549	133849	178398
2003.a.				
Kasum 2003.a.			86200	86200
Seis 31.12.2003.a.	40000	4549	220049	264598
2004.a.				
Kasum 2004.a.			292515	292515
Seis 31.12.2004.a.	40000	4549	512564	557113

Vastavalt OÜ Agola-S põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160000 krooni. Väljalastud osade arv on üks.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED**

Osaühing Agola-S raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid. Osaühing Agola-S kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

LISA 1 Maksud

Maksu liik	Aasta lõpul	Aasta algul
Üksikisiku tulumaks	1145	1281
Sotsiaalmaks	8076	5182
Töötuskindlustusemaks	163	130
Tulumaks erisoodustusest	703	703
Kohustuslik pensionikindlustus	56	0
Kokku	10143	7296

Käibemaksu osas on osaühingul ettemaks 10418 krooni.
Tähtajaks tasumata maksuvõlga osaühingul ei ole.



LISA 2 Materiaalne põhivara

SAADUD

30.05.2005

	Rendi pinna paren- dus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	187539	118876	11065	12289	1336754	1666523
Akumuleeritud kulum	94099	0	738	10037	0	104874
Jääkmaksumus	93440	118876	10327	2252	1336754	1561649
2004.a. toimunud muudatused						
Ostetud	0	16712	6695	5370	135980	164757
Ehitiste arvelevõtmine	0	1372498	0	0	-1372498	0
Akumuleeritud kulum	30358	18592	2659	2879	0	54488
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	187539	1508086	17760	17659	100236	1831280
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	124457	18592	3397	12916	0	159362
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a.	63082	1489494	14363	4743	100236	1671918

Osaühingus Agola-S arvestatakse põhivarana vara, mille soetusmaksumus on üle 5000 krooni ühiku kohta ja kasutusiga pikem kui üks aasta. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt, lähtudes põhivara eeldatavast kasutuseast:

ehitised, rajatised	25-50 aastat
masinad ja seadmed	5 aastat
inventar	5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

2003. aastal alustati Tehumardi puhkekeskuse ehitamist. Lõpetama ehituse kulud olid 01.01.2004.a. seisuga 1336754 krooni. 2004.a. ehituse kulud olid kokku 1208656 krooni. Ehituse maksumusse on kantud pikaajalise laenu intress 43651 krooni. Tehumardi puhkekeskuse rajamiseks saadi toetust SAPARDi abiprogrammist. 2004. a. laekus 1072676 krooni. Puhkekeskuse hooned ja rajatised on arvele võetud netomaksumuses, so ehituse kuludest on toetus maha arvatud. 2004.a. sügisel alustati nn Tulemaja ehitamist. 31.12.2004.a. seisuga on lõpetamata ehituse kulud 100236 krooni.

LISA 3 VARUD

SAADUD

30. 05. 2005

Varudena arvestatakse osaühingus edasimüümiseks ostetud kaupsid ja kasutuselevõtmata väheolulise maksumusega vara.. Seoses Tehumardi puhkekeskuse valmimisega soetati 2004 aastal külaliste majutamiseks vajalik inventar (tekid, padjad, linad jne.). Kuna puhkekeskus töötas 2004 aastal ainult mõned kuud ja kogu soetatud väheolulise maksumusega vara ei võetud kasutusse, on 2004 majandusaasta aruandes näidatud enamus soetatud väheolulise maksumusega varast arvel varudena bilansikirjel "Tooraine ja materjalid". Varusid arvestatakse soetusmaksumuses.

LISA 4 MÜÜGITULU

	2004.a.	2003.a.
Müügitulu kokku	783821	361241
Sh. Puhke-ja majutusteenus	488351	0
Renditulu	295470	335341
Muud	0	25900
Käive Eestis	100%	100%

LISA 5 PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Osaühingul Agola-S on pikaajaliste kohustustena arvel:

1. Eesti Ühispankalt saadud pikaajaline laen investeerimiseks 1 303 000 krooni, baasintress +3,7 % aastas ja laenu kasutamise aeg 10 aastat. 2004.aastal on laenu tagasimakse 260000 krooni.



LISA 6 SIHTFINANTSEERIMINE

SAADUD

30. 05 2005

Osaühing Agola-S taotles 2003.a. Tehumardi puhkeküla ehitamiseks toetust SAPARDi ja ERDA abiprogrammidest. ERDA rahaldas taotluse 263731 krooni ulatuses ja SAPARD 1 107 426 krooni ulatuses.. Seoses töö lõpetamisega infrastruktuuri väljaehitamisel laekus ERDA-lt ka eraldatud summa 2003.a. SAPARD-lt ettevalmistava töö eest 34250 krooni. 2004. aastal laekus SAPARD-ilt 1072176 krooni. Tehumardi Puhkekeskus valmis 2004.a. mais ja ehitus on arvele võetud netosummas.

LISA 7 KASUTUSRENT

Osaühing Agola-S ja Hansa Liising AS vahel on sõlmitud auto kasutusrendi leping. 2004.a. aastaaruandes on kajastatud kasutusrendi makseid kokku 35763 krooni.

LISA 8 LAENUDE TAGATISED

Eesti Ühispangalt saadud pikaajalise laenulepingu täitmise tagamiseks on sõlmitud pandileping. Pandi liigiks on ühishüpoteek summas 2 miljonit krooni ja pandi esemeks osaühingule Agola-S kuuluvad Orava, Urva, Vitsa ja Kadaka kinnistud Tehumardi külas Salme vallas.

LISA 9 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Osaühing Agola-S kasutab äritegevuseks osaühingu ainuomanikule Ago Liblikule kuuluvat kauplus-restorani hoonet kasutusvalduslepingu alusel. Kaupluseruume kasutab rendilepingu alusel STÜ. Samuti kasutab osaühing AS Kuressaare Sanatooriumi, mille juhatuse liige on Ago Liblik, teenuseid Tehumardi Puhkekeskuse külaliste toitlustamiseks. 2004.a. ostis Agola-S oü AS-lt Kuressaare Sanatoorium teenuseid kokku 49147 krooni eest.



Audiitorfirma AUDIT EG OÜ

Äriregistri kood 10033644

Rohu 1a-30 Kuressaare

Tel. 45 33 261; GSM 50 98 448

SAADUD

30. 05. 2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHINGU AGOLA-S OSANIKULE

Olen kontrollinud Osaühingu Agola-S poolt 31. detsembril 2004. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. a. finantstulemuseks 292 515 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31. 12. 2004. a. 1 891 500 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Agola-S 2004. majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31. 12. 2004. a.

Kuressaares 29. aprill 2005. a.



Enda Rüütel

Vannutatud audiitor

tunnistus nr. 315

SAADUD

30. 05. 2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 01.01.2004.A.	220049
2004 majandusaasta kasum	292515
Juhataja ettepanek kasumi jaotamiseks	
eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	292515



Ago Liblik
Juhataja

**JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2004
MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

SAADUD

30. 05. 2005

Osaühingu Agola-S 2004 majandusaasta aruanne on kinnitatud
ainuosaniku poolt 02.mail 2005.a.



.....
Juhataja
Ago Liblik

Osaühing Agola-S reg.nr.10297484

SAADUD

Osanike nimekiri 02. Mai 2005.a. seisuga

30. 05. 2005

Osaühingul Agola-S on üks omanik

Ago Liblik
maakond

isikukood 36711210010

Elukoht Salme Saare

Ago Liblik
Juhataja

