

1.audiitori järeldusotsus
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	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud vara	13
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	13
JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2006.a. MAJANDUS- AASTA ARUANDELE	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16



TEGEVUSARUANNE

OÜ Agola-S alustas tegevust 1993.aastal. Alates 2004. aasta kevadest on osaühingu põhitegevuseks puhke-ja majutusteenuse osutamine. Puhke-ja majutusteenust osutatakse Tehumardi Puhkekeskuses, mis asub Salme vallas Tehumardi külas, Kuressaarest 17 km kaugusel. Küllastajate käsutuses on peahoone 10 majutuskohaga kahekohalistes tubades, 18 neljakohalist kämpingumaja, abihoone WC ja dussidega, samuti köögiplakk küllastajate jaoks, mänguväljakud. Nn. Tulemajas on võimalik korraldada mitmesuguseid üritusi (konverentse, kontserte, tähistada perekondlikke sündmusi jne.

Tehumardi puhkekeskuses on seni olnud lahendamata pereturistide majutus. 2005.a. detsembris koostati BDA Estonia poolt Turismiettevõtjate tootearenduse ja turunduse programmi tootearenduse toetuse saamiseks taotlus ja äriplaan 10 peremaja ehitamiseks. Taotlust ei rahuldatud ja seetõttu 2006.aastal ka peremajade ehitust ei alustatud. 2007.aastal alustatakse ühe peremaja ehitust.

Agola-S OÜ käive 2006 aastal oli kokku 1786898 krooni, millest Tehumardi puhkekeskuse käive oli 1353900 krooni. Osaühingu 2006.a. puhaskasum oli 694440 krooni. Töötajate keskmine arv osaühingus oli 2006.aastal 4. Töötasuna maksti 2006.aastal kokku 182031 krooni, sealhulgas osaühingu juhatajale 60000 krooni.

Osaühingul Agola-S on majutusteenuse pakkumiseks 18 4-kohalist kämpingut, mida saab kasutada ainult hooajaliselt. Aastaringseks kasutamiseks on 5 kahekohalist tuba, mida talveperioodil kasutatakse suhteliselt vähe. Põhiline puhkekeskuse müügitulu talveperioodil tuleb Tulemaja rendist. Negatiivselt mõjutab 2007.aastat pikajalise pangalaenu intressi tõus 5,5 %ni juba uue majandusaasta algul.

Tähtsamad finantsnäitajad 2006.a.võrrelduna 2005.aastaga on järgmised:

	2006	2005
1. Maksevõime		
(käibevara/lühiajalised kohustused)	0,43	1,00
2. Likviidsuskordaja		
(käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	0,43	1,00
3. Rentaablus		
(kasum/netokäive)	38%	55%
4. Võlakordaja		
(kohustused kokku/omakapital)	0,8	1,7



.....
Ago Liblik
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Agola-S 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit , majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt ;

3.kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (14.02.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

3.Juhatuse hinnangul on osaühing Agola-S jätkuvalt tegutsev.



.....
Ago Liblik
Juhataja
27. veebruar 2007.a.

BILANSS

	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	376738	402620
Nõuded ja ettemaksed	3,4	43727	75246
Käibevara kokku		420465	477866
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	3467218	3463423
Põhivara kokku		3467218	3463423
Varad kokku		3887683	3941289
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	928000	430000
Võlad ja ettemaksed	4	38409	46455
Lühiajalised kohustused kokku		966409	476455
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	790000	2028000
Pikaajalised kohustused kokku		790000	2028000
KOHUSTUSED KOKKU		1756409	2504455
OMAKAPITAL			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4549	4549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1392285	512564
Aruandeaasta kasum		694440	879721
OMAKAPITAL KOKKU		2131274	1436834
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3887683	3941289



KASUMIARUANNE

Skeem 1

	Lisa nr.	2006	2005
Müügitulu	7	1786898	1587932
Muud äritulud		18200	480
Kaubad , toore, materjal ja teenused		-307122	-540509
Mitmesugused tegevuskulud		-363204	-180244
Tööjõukulu			
palgakulu		-182031	-163879
sotsiaalmaks		-60619	-54866
Tööjõukulud kokku		-242650	-218745
Põhivara kulum		-107580	-95683
Muud äruikulud		0	-2580
Ärikulud kokku		-1020556	-1037761
Ärikasum		784542	550651
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-90874	-71824
Muud finantstulud ja -kulud		772	400894
Kokku finantstulud ja kulud		-90102	329070
Kasum enne tulumaksustamist		694440	879721
Aruandeaasta puhaskasum		694440	879721



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr.	2006	2005
A.Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		694440	879721
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	5	107580	95683
Kasum laenu kustutamisest		0	-400000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		31519	-55300
Varude muutus		0	53392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-8046	15068
Rahavood äritegevusest kokku		825493	588564
B.Rahavood investeeringutest			
Põhivara soetamine	5	-111375	-3277188
Rahavood investeeringutest kokku		-111375	-3277188
C. Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenu tagasimakse		-740000	-645000
Sihtfinantseerimine		0	1390000
Saadud laen		0	2200000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-740000	2945000
Rahavood kokku		-25882	256376
D.Rahajäägi muutus			
Raha ja pangakontod aasta algul		402620	146244
Raha ja pangakontod aasta lõpul		376738	402620
Rahajäägi muutus		-25882	256376



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seis 01.01.2005.a.	40000	4549	512564	557113
2005.a.				
Kasum 2005.a.			879721	879721
Seis 31.12.2005.a.	40000	4549	1392285	1436834
2006.a.				
Kasum 2006.a.			694440	694440
Seis 31.12.2004.a.	40000	4549	2086725	2131274

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



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 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.

A.Raha.

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

B.Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi. 31.12.2006.a. seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

C.Muud nõuded

Muude nõuetena kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kulusid ja muid lühiajalisi nõudeid soetusmaksumuses.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasat ja maksumusega alates 5000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.



Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:
 Ehitised ja rajatised 2-4%
 Masinad ja seadmed 20-25%
 Muu inventar 10-25%
 Maad ei amortiseerita.
 Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhataja poolt plaanitud eesmärgil ja lõptatakse vara lõplikul eemaldamisel kasutusest või vara täielikul amortiseerumisel.

E.Kasutusrent

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.
 Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodil kasumiaruandes kuluna.

F.Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele soetusmaksumuses.

GI.Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	6928	271
Pangakontod	369810	402349
Raha kokku	376738	402620

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	17490	16780
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	21146	27095
Intressid	294	341
Ettemaksed tarnijatele	667	809
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4130	2220
Muud nõuded	0	28000
Nõuded ja ettemaksed kokku	43727	75246



LISA 4 Võlad ja ettemaksed

Maksud		31.12.2006		31.12.2005
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks	0	1898	0	1720
Sotsiaalmaks	0	10427	0	10836
Töötuskindlustusemaks	0	145	0	210
Tulumaks erisoodustusest	0	597	0	632
Kohustuslik pensionikindlustus	0	190	0	100
Käibemaks	21146	0	27095	0
Kokku maksud	21146	13257	27095	13498
Võlad tarnijatele	0	10652	0	15216
Võlad töövõtjatele	0	14500	0	17741
Kokku	21146	38409	27095	46455

LISA 5 Materiaalne põhivara

	Rendi pinna paren- dus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	187539	1508086	17760	17659	100236	1831280
Akumuleeritud kulum	- 12445 7	-18592	-3397	-12916	0	-159362
Jääkmaksumus	63082	1489494	14363	4743	100236	1671918
2005a.toimunud muudatused						
Ostetud	0	227802	9322	107095	1542969	1887188
Ehitiste arvelevõtmine	0	1459769	0	0	-1459769	0
Amortisatsioonikulu	- 30357	-48902	-4796	-11628	0	-95683
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	187539	3195657	27082	124754	183436	3718468
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	- 154814	-67494	-8193	-24544	0	-255045
Jääkmaksumus 31.12.2005	32725	3128163	18889	100210	183436	3463423
2006.a. toimunud muutused						
Ostetud	0	19188	0	8750	83437	111375
Ehitiste arvelevõtmine	0	65437	0	0	-65437	0
Amortisatsioonikulu	-18700	-61809	-5417	-21654	0	-107580
Väljaminek						
Soetusmaksumuses	-94039	0	0	-12289	0	-106328
Kulum	94039	0	0	12289	0	106328
Saldo seisuga 31.12.2006						
Soetusmaksumus	93500	3280282	27082	121215	201436	3723515
Akumuleeritud kulum	-79475	-129303	-13610	-33909	0	-256297
Jääkmaksumus	14025	3150979	13472	87306	201436	3467218

Maa ja ehitiste maksumusest moodustab maa maksumus 382577 EEK.
2006.a. kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara soetusmaksumuses
106328 krooni.

Lisa 6 Laenukohustused

tähtaeg	Tagasi maksta			Tagasimakse
	Saldo 31.12.2006 Intressimäär	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Pikaajaline laen	1718000	928000	790000	
	5,35%			
Sh.SEB Ühispank	1528000	928000	790000	28.09.2009
	5,35%			
Omanikult	190000	0	190000	31.12.2008
	0			
Kokku	1718000	928000	790000	

2007. aasta I kvartalis kuulub SEB Ühispankaga sõlmitud laenulepingust tulenevad laenu tagasimakse tähtajad ümbervaatamisele. On tõenäoline, et laenu tagasimakse tähtaega pikendatakse ja sellega seoses väheneb ka 2007.a. tagasimaksmisele kuuluv laenusumma.

LISA 7 MÜÜGITULU

	2006	2005
Müügitulu kokku	1786898	1587932
Sh. Puhke-ja majutusteenus	1353915	1109939
Renditulu	378983	361694
Muud	54000	116299
Käive Eestis	100%	100%

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

Agola-S OÜ on saanud sihtfinantseerimise korras

	2006	2005
Varade sihtfinantseerimine	0	1390000
Sh.Euroopa Liidu Toetusfondidelt	0	1390000
EAS-äriplaani koostamine	28000	0

2006.a. jaanuaris laekus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt 28000 krooni BDA Estonia OÜ poolt koostatud äriplaani maksumuse katteks (50% maksumusest).



LISA 9 KASUTUSRENT

	Rendikulu 2006	Rendikulu 2005
Sõiduauto kasutusrent	172740	37555

Kasutusrendi aeg 5 aastat.

LISA 10 LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARA

Eesti Ühispankalt 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. Eelpool nimetatud varad olid panditud ka 31.12.2005.a. seisuga.

LISA 11 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Agola-S OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Osaühing Agola-S kasutab äritegevuseks osaühingu ainuomanikule Ago Liblikule kuuluvat kauplus-restorani hoonet kasutusvalduslepingu alusel. Kaupluseruume kasutab rendilepingu alusel STÜ.

OÜ Agola-S arveldused juhatuse liikmetega seotud ettevõtetega kaupade ja teenuste ostmisel ja müümisel on järgmised:

	2006		2005	
	ost	müük	ost	müük
AS Kuressaare Sanatoorium	0	48454	154847	0

Arvelduste saldo seotud ettevõtetega 31.12.2006.a. seisuga on 0.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Seotud isikutelt saadud laenude liikumine 2006.aastal

	Jääk	Saadud	Tagastatud	Jääk
31.12.2006				
Omanik	360000	0	170000	190000



JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühingu Agola-S 2006 majandusaasta aruanne on kinnitatud
ainuosaniku poolt 27. Veebruaril 2007.a.



.....
Juhataja
Ago Liblik

AUDIT EG OÜ

Äriregistri kood 10033644

Rohu 1a-30 Kuressaare

Tel. 45 24 761; GSM 50 98 448

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHINGU AGOLA-S OSANIKULE

Olen auditeerinud Osaühingu Agola-S 31. detsembril 2006. a. lõppenud majandus-aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Agola-S finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kuressaares 27. veebruar 2007. a.

Enda Rüütel
Vannutatud audiitor



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 01.01.2006.A.	1392285
2006 majandusaasta kasum	694440
Juhataja ettepanek kasumi jaotamiseks	
eelmistele perioodidele jaotamata kasumisse	694440
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	2086725



Ago Liblik
Juhataja

Osaühing Agola-S reg.nr.10297484

Osanike nimekiri 27. veebruari 2007.a. seisuga

Osaühingul Agola-S on üks omanik

Ago Liblik

isikukood 36711210010

osa suurus 40000

Elukoht Salme alevik Saare MK



Ago Liblik
Juhataja