

Majandusaasta aruanne

01.01.2004 - 31.12.2004

OÜ Bestring KML, registrikood 10613560

Kaisla 11, Tallinn 13516

Tel +3725028180 , e-mail: tiuu@kutimuti.ee

Vabaaja korraldus

Sisukord**lehekülg**

1.	Tegevusaruanne	3
2.	Raamatupidamise aastaaruanne	4
2.1.	Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
2.2.	Kasumiaruanne	5
2.3.	Bilanss	6
2.4.	Rahavoogude aruanne	7
2.5.	Omakapitali muutuste aruanne	7
3.	Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
3.1.	Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	8
3.2.	Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
3.3.	Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes	9
	Lisa 4 Muud äritulud	9
	Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	10
4.	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11

1. Tegevusaruanne

OÜ Bestring KML juhatusse kuulub üks liige, juhataja Tiiu Mägi isikukood 45901235227. Ettevõtte osakud jagunevad võrdselt Tiiu Mägi ja Veikko Tamlaku vahel. OÜ Bestring KML 2004 aasta keskmine töötajate arv aasta jooksul oli 4. Enamik töötajaid töötas ajutise töölepingu alusel suveperioodil. Alates 2005 aastast on põhikohaga töötajaid 3.

OÜ Bestring KML tegeleb vabaaja ürituste organiseerimise ning noortelaagrite korraldamisega. Ettevõtte lõpetas reisipakettide, laeva- ja lennupiletite müügi keskendudes täielikult noortelaagrite ja teistele vabaaja ürituste korraldamisele. KutiMuti Lastelaagri tegevus toimub juunis, juulis, augustis ja talvisel koolivaheajal jaanuaris. Laagri populaarsust kasvatavad noortele suunatud sportlik vabaaja programm ning tudengitest praktikantide elurõõmust pakatav töö lastega. Seda kõike seovad laste poolt sissetöötatud laagritraditsioonid ja looduslikult kaunis asukoht Laulasmaa mändide all. Uueks suunitluseks on teatrilagrigi kevadisel ja sügisel koolivaheajal

2004 aasta sügisel oli ettevõttel kavas investeerida uue kaasaegse kõigile nõuete vastava noortelaagri ehitusse 5.8 miljonit krooni. Kahjuks ei ole valminud detailplaneering, mistõttu on ehituse algus lükkunud 2005 aasta sügiseks. 2005 aatal on planeeritud investeerida uue hoone ehitusse 6 miljonit krooni. 2004 aastal on tehtud antud projekti raames investeeringuid 230 680 krooni, mis enamuses sisaldavad uue hoone projekteerimist ja sellega seotud tegevusi.

Juhatuse liikmele töötasu aruandeaastal ei makstud ja kõik töötajatele makstud tasud moodustasid 69 500 krooni.

1.1.1.1. Raamatupidamise aastaaruanne**2. Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Bestring KML juhatus deklareerib oma vastust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Bestring KML finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- OÜ Bestring KML on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuses liige
Tiiu Mägi

allakirjutamise kuupäev

2.2 Kasumiaruanne

SKEEM 1

	2004	2003	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	426 640	462 160	3
Muud äritulud	211 980	38 400	4
Äritulud kokku	638 620	500 560	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	295 853	372 641	
Tööjõu kulud	93 678	54 641	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	74 493	48 875	2
Ärikulud kokku	464 024	476 157	
Ärikasum	174 596	24 403	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud	560	131	
Finantskulud	-7 689	-9 485	
Finantstulud ja -kulud	-7 129	-9 354	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	167 467	15 049	
Erakorralised tulud	3	22	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167 470	15 071	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	167 470	15 071	

2.3 Bilanss**31.12.2004****31.12.2003**

Lisa nr

AKTIVA**Käibevara**

Raha ja pangakontod
 Nõuded ostjate vastu
 Maksude ettemaksud ja tagasinõuded

267 402
 10 645
 17 603

266 997
 69 615
 5 318

1

Käibevara kokku**295 650****341 930****Materiaalne põhivara**

Maa ja ehitised
 Masinad ja seadmed
 Muu materiaalne põhivara
 Põhivara akumulieeritud kulum

230 680
 166 102
 155 041
 -150 612

26 040
 166 102
 80 334
 -76 119

2
 2
 2
 2

Materiaalne põhivara kokku**401 211****196 357****AKTIVA KOKKU****696 861****538 287****PASSIVA****Lühiajalised kohustused**

Lühiajalised võlakohustused
 Võlad töövõtjatele
 Võlad tarnijatele
 Ostjate ettemaksud
 Maksuvõlad

20 388
 5 754
 8 812
 50
 10 920

18 698

 2 409
 0
 13 162

1

Lühiajalised kohustused kokku**45 924****34 269****Pikaajalised võlakohustused****65 355****85 906****Kohustused kokku****111 279****120 175****OMAKAPITAL**

Osakapital
 Aažio
 Kohustuslik reservkapital
 Elumiste perioodide jaotamata kasum
 Aruandeaasta kasum/kahjum

160 000
 144 000
 6 000
 108 112
 167 470

160 000
 144 000
 4 000
 95 041
 15 071

OMAKAPITAL KOKKU**585 582****418 112****PASSIVA KOKKU****696 861****538 287**

2.4 Rahavoogude aruanne

	2004	2003	Lisa nr
Rahavood majandustegevusest			
Kasum	167 470	15 071	
Korrigeerimine põhivara kulumiga	74 493	48 875	2
Nõuded ostjate vastu muutus	58 970	-68 840	
Maksude ettemaksude muutus	-12 285	732	
Võlad töövõtjatele muutus	5 754		
Võlad tarnijatele muutus	6 403	-5	
Ostjate ettemaksete muutus	50	0	
Maksuvõlgade muutus	-2 242	10 859	
Kokku rahavood majandustegevusest	298 613	6 692	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	-279 347	-85 984	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-279 347	-85 984	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-18 861	-17 416	2
Osakapitali sissemaks		264 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 861	246 584	
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	266 997	99 705	
Raha ja ekvivalentide muutus	405	167 292	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	267 402	266 997	

2.5 Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Aazio	Reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
Majandusaast a algbilanss	160 000	144 000	4 000	95 041	15 071	418 112
2003 a kasumi jaotamise otsus			2 000	13 071	-15 071	0
Majandusaast a kasum					167 470	167 470
Majandusaast a lõppbilanss	160 000	144 000	6 000	108 112	167 470	585 582

3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

4. Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Bestring KML 2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast vastavalt raamatupidamise seadusele, vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustele. OÜ Bestring KML kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilansikirjel *Raha- ja pangakontod* on näidatud arvelduskontode ja kassa jääk bilansipäeva seisuga.

Bilansikirjel *Maksude ettemaksed ja tagasinõuded* on näidatud teistele makstud käibemaks, mis on Maksuametist bilansipäeva seisuga tagastamata.

Bilansikirjel *Maksuvõlad* on toodud ostjate poolt makstud käibemaks, mida polnud bilansipäevaks Maksuametile veel edasi makstud.

Bilansikirje *Muud äritulud* all on kajastatud noortelaagrite korraldamiseks eraldatud toetusi tegevuskulude sihtfinantseerimise eesmärgil .

Materiaalse põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele esemed, mille soetumusmaksumus ületab 1 000 krooni ja kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Esemed soetumusmaksumusega alla 1 000 krooni või kasutuseaga alla ühe aasta kantakse kasutusele võtmisel kuludesse. Põhivara amortiseerimisperioodiks on 4 aastat. Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne. Kapitalirendina käsitletava lepingu alusel renditud liiklusvahendi amortisatsiooniperioodiks on rendiperiood (4 aastat) ja amortisatsiooni arvestatakse vastavalt rendikohustuse vähenemisele. Põhivara grupi *Maa ja ehitised* all on kajastatud uue laagrihoone ettevalmistamiseks tehtud investeeringud (projekteerimine , detailplaneering ja piirdeaiad) Projekteerimise ja detailplaneeringuga seotud investeeringuid ei amortiseerita.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse , investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud kasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

5. Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara (laagri sisseseade)	Masinad (transpordivahend)	Maa ja ehitised		Materiaalne põhivara kokku
			Uuue hoone ettevalmistamisega seotud investeeringud	Kasutusel olev vara	
Soetusmaksumus majandusaasta alguses	80 334	166 102	26 040	0	272 476
Soetamine	74 707	0	153 840	50 800	279 347
Müük	0	0	0	0	0
Majandusaasta kulum	-38 760	-23 033	0	-12 700	-74 493
Akumuleeritud kulum	-63 941	-73 971	0	-12 700	-150 612
Soetusmaksumus majandusaasta lõpuks	155 041	166 102	179 880	50 800	551 823

5.1. Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes

	2004	2003
Noortelaagrite tuusikud	351 958	268 556
Lennu- ja laevapiletid ning reisipaketid	0	157 089
Seminaride korraldamine	74 682	36 515
Kokku	426 640	462 160

6. Lisa 4 Muud äritulud

	2004	2003
Haridusministeeriumi sihtfinantseerimine tegevusloaga lastelaagrite tegevuskulude katmiseks	80 730	0
Tallinna linna sihtfinantseerimine tuusiku hinna kompenseerimiseks	75 250	0
Õpilasmaleva tegevuse sihtfinantseerimine	56 000	38 400
Kokku	211 980	38 400

7 Tehingud seotud osapooltega

Veikko Tamlak (osanik)	saadud tasud	5 000 krooni
	Ostetud majutusteenus -	4 700 krooni

8. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Ettepanek osanike koosolekule jooksva majandusaasta kasumi 167 467 krooni jaotamiseks:

- 10 000 krooni kanda reservkapitali
- 157 467 krooni ulatuses suurendada eelmiste perioodide jaotamata kasumit

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING BESTRING KML (registrikood: 10613560) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiiu Mägi (juhatuse liige)

Kinnitanud

01.07.2005