

KOIDULAPARK HOTELL OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005

Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2005
Ärinimi:	Koidulapark Hotell OÜ
Äriregistri kood:	10793786
Aadress:	Kuninga 38, Pärnu, Eesti Vabariik
Telefon:	447 7032
Faks:	447 7033

SISUKORD

Juhatuse tegevuse aruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Bilanss.....	6
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapital osäühingus.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	10
Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 3 Immateriaalne põhivara.....	13
Lisa 4 Pikaajalised võlakohustused	13
Lisa 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	14
Lisa 6 Osakapital.....	14
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek.....	15
Audiitori järeldusotsus.....	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005 majandusaasta aruandele.....	17

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2005. aastal oli Koidulapark Hotell OÜ netokäive 3 324 ja pool tuhat krooni, mis on 1% vähem kui 2004. aastal. Realiseerimise netokäibest 39% moodustas otsemüük Soome reisikorraldajatele. Hotelli hooaeg võrreldes eelmise aastaga oli kaks kuud lühem, seega on jätkatud majanduslikult stabiilselt ja üldkokkuvõttes kerges tõusujoones. 2005. aastal oli Koidulapark Hotellis 3743 majutust, hotelli keskmine täituvus hooajal 45%. 2006.a. on plaanis jätkata ilma vahendajateta eraklientide majutuste kasvu, eriti kõrghooajal. 2006.a. madalhooajaks on plaanis otsida ja luua uusi kontakte just reisibüroodega ja koostöös nendega tõsta madalhooaja täituvust. 2006.a. plaanitakse käibe kasvu ca 6%.

2005. aastal investering ettevõtte põhivaradesse oli 7 tuhande krooni eest kontoritehnika uuendamine. 2006. aastal on kavas täielikult uuendada hotelli pesu tagavara.

Ettevõttes töötas 2005. aastal keskmiselt 8 töötajat, hooajal aprillist oktoobrini töötas keskmiselt 9 töötajat. Aastaringselt töötas alaliselt 1 töötaja. 2005. aasta palgakulu oli 510 tuhat krooni, töötajate keskmine brutotöötasu oli 5260 krooni kuus. Koidulapark Hotell OÜ juhatus koosneb 2 liikmest. 2005. aasta jooksul juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Juhatusel liige
Maidu Kaasik

Juhatusel liige
Tõnis Kaasik

Pärnu, 30. juunil 2006.a.

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 13 toodud Koidulapark Hotell OÜ 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Juhatus hindab, et Koidulapark Hotell OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige
Maidu Kaasik

Juhatuse liige
Tõnis Kaasik

Pärnu, 30. juunil 2006.a.

KASUMIARUANNE (SKEEM 1)

	2005	2004
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	3324636	3360878
Muud äritulud	23524	10390
Kokku äritulud	3348160	3371268
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	403083	354197
Mitmesugused tegevuskulud	333098	365321
Tööjõu kulud	680681	680205
Kulum		
<i>Põhivara kulum</i>	387905	391584
Kulum kokku	387905	391584
Muud ärikulud	7508	9357
Kokku ärikulud	1812275	1800664
Ärikasum (-kahjum)	1535885	1570604
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Finantstulud		
Intressitulud- ja kulud	-1761081	0
Muud finantstulud ja - kulud	-14764	18231
Finantstulud kokku	-1775845	18231
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-239960	1588835

BILANSS

AKTIVA (VARA)	lisad	31,12,2005	31,12,2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		36492	37015
Lühiajalised finantsinvesteeringud		2157804	2600000
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>		6990	70341
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5	9943	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		843	1087
Nõuded ja ettemaksed kokku		17776	71428
Varud			
<i>Ostetud kaubad müügiks</i>		6704	9713
Varud kokku		6704	9713
KÄIBEVARA KOKKU		2218776	2718156
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
<i>Ehitised</i>		7473449	7473449
<i>Masinad ja seadmed</i>		348866	347077
<i>Muu inventar</i>		1026661	1033208
<i>Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)</i>		-1733607	-1357967
Materiaalne põhivara kokku	2	7115369	7495767
Immateriaalne põhivara			
<i>Muu immateriaalne põhivara</i>		6458	12483
Immateriaalne põhivara kokku	3	6458	12483
PÕHIVARA KOKKU		7121827	7508250
AKTIVA (VARA) KOKKU		9340603	10226406

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused

Pikaajaliste liisingukohustuste tagasmiaksed

järgmisel perioodil

116913

88161

Muud pikaajaliste kohustuste tagasimaksed

358500

345000

Võlakohustused kokku

475413

433161

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

11689

21143

Maksuvõlad

5

11019

59918

Võlad töövõtjatele

11110

60291

Võlad ja ettemaksed kokku

33818

141352

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**509231****574513****PIKAAJALISED KOHUSTUSED**

Pikaajalised laenukohustused

Laenud, kapitalirendikohustused

4

5917242

6497755

Pikaajalised laenukohustused kokku

5917242

6497755

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**5917242****6497755****KOHUSTUSED KOKKU****6426473****7072268****OMAKAPITAL**

Osakapital nominaalväärtuses

6

40000

40000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

3114090

1525245

Aruandeaasta kasum

-239960

1588845

OMAKAPITAL KOKKU**2914130****3154090****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU****9340603****10226358**

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2005 A. KOHTA
kroonides

	2005	2004
Puhaskasum	-239960	1588845
Puhaskasumi korrigeerimised		
Materiaalse põhivara kulum	380303	384394
Immateriaalse põhivara kulum	7602	7189
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	5528	12197
Tulem enne käibekapitali muutust	153473	1992625
Nõuetest ostjatele	63351	-59337
Muud nõuded	243	-976
Maksude ja kulude ettemaksed	-9943	4309
Varude muutus	3009	725
Maksuvõlad	-48947	55918
Võlgnevus hankijatele	-9454	13256
Võlad töövõtjatele	-49181	48358
Põhitegevuse genereeritud raha	102551	2054878
Rahavood äritegevusest	102551	2054878
Investeermistegevuse rahavood		
Materiaalse põhivara soetamine	-5433	-115983
Immateriaalse põhivara soetamine	-1576	-3814
Rahavood investeermistegevusest	-7009	-119797
Rahavood finantseermistegevusest		
Saadud laenud	238500	0
Pikaajalise kohustuse tagasimaks	-688600	-214000
Kapitalirendi tagasimaksed	-88161	-143233
Rahavood finantseermistegevusest	-538261	-357233
Kokku rahavood	-442719	1577848
Raha algjääk	2637015	1059167
Raha lõppjääk	2194296	2637015
Rahajäägi kogumuutus	-442719	1577848

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

kroonides

Koidulapark Hotell OÜ osakapitali moodustab 2 osa nimiväärtusega 40 000 krooni.

Osakapitali eest on tasutud mitterahalise sissemaksuga 40 000 krooni

Kehtiva põhikirja järgi on ettevõtte maksimaalne lubatud osakapital 160 000 krooni.

	Osakapital	jaotamata kasum	kasum	Kokku
		Eelmiste per-de	Aruandeaasta	
Seisuga 31.12.2002	40000	0	189015	229015
Seisuga 31.12.2003	40000	189015	1331950	1560965
Seisuga 31.12.2004	40000	1525245	1588845	3154090
Seisuga 31.12.2005	40000	3114090	-239960	2914130

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Koidulapark Hotell 2005 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Koidulapark Hotell 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse printsiibid ja hindamisalused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2005.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varud on hinnatud raamatupidamisel bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimise maksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kautusele võtmise hetkel kantakse kuludesse 100% nende soetusmaksumusest.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara rekonstrueerimise ja parendamise kulud on lisatud põhivara soetusmaksumusele. Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikkust tööeast. Põhivara amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastason põhivara gruppidele järgmised :

*ehitised	3-5 %
*masinad ja seadmed	10-40 %
*inventar	10-20 %
*immateriaalne põhivara	10-30 %

Tulude arvestus

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	7473449	347077	1033208	8853734
				0
Soetatud 2005	0	5 433	0	5433
Mahakandmine	0	3644	6546	10190
Soetusmaksumus 31.12.2005	7 473 449	348 866	1 026 662	8848977
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	737357	149235	471375	1357967
Aruandeaastal arvestatud kulum	224203	30885	125215	380303
Mahakantud põhivara kulum		1275	3387	4662
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	961560	178845	593203	1733608
				0
Jääkmaksumus 31.12.2005	6 511 889	170 021	433 459	7115369

Lisa 3. Immateriaalne põhivara

Soetusmaksumus 31.12.2004	37221
Soetatud 2005	1576
Soetusmaksumus 31.12.2005	38797
Kulum 31.12.2004	24737
Arvestatud kulum 2005	7602
Kulum 31.12.2005	32339
Jääkmaksumus 31.12.2005	6458

Lisa 4. Pikaajalised võlakohustused

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

31.12.05	Nõude summa	sh. pikajaline osa
<u>Laenude jäägid</u>		
Emaettevõtte- King Invest OÜ	4202000	4202000
Teised juriidilised isikud	938200	938200
Kapitalirendikohustus	577042	577042
Kokku	5717242	5717242

King Invest OÜ laenu maksetähtaeg on 2009.aastal

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9943			48
Sotsiaalmaksuvõlg		6600		36007
Isiku tulumaks		3700		20403
Töötuskindlustus		240		1641
Erisoodustuste tulumaks		400		1852
Intressivõlad		79		15
Kokku	9943	11019	0	59966

Lisa 6. Osakapital

Seisuga 31.12.2005 on ettevõtte osakapital 40 000 EEK.

Osanik	Is.kood/reg.nr.	Osakute arv	Summa	Osaluse %
King Invest OÜ	10 672 195	200	20 000	50
Tõnis Kaasik	34901090225	200	20 000	50
Kokku		400	40 000	100

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

kroonides

Eelmiste perioodide kasum	3 114 090
Aruandeaasta kahjum	239 960
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	
Eelmiste perioodide kasumite jääk pärast	
2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist	2 874 130

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud ettevõtte 2005.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumijaotamise ettepanekust.

2005.a. majandusaasta aruande kinnitas Koidulapark Hotell OÜ osanike üldkoosolek 30. juunil 2006.a.

Juhatus liige: Maidu Kaasik _____

Juhatus liige: Tõnis Kaasik _____

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ KOIDULAPARK HOTELL (registrikood: 10793786) 01.01.2005 - 31.12.2005
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Maidu Kaasik (juhatuse liige)

Kinnitanud

07.07.2006