

Vergi Puhkemaja OÜ

LÄBI VAADATUD

08-09-2004

Majandusaasta aruanne 2002

21693
SAASUNUD

28-06-2004

Skannitud:

VERGI PUHKEMAJA OÜ
Majandusaasta aruanne

01.10.2002- 31.12.2002

Juriidiline aadress: Viru 20
Rakvere
Eesti Vabariik
Äriregistri number: 10895707
Telefon: 052 11802

Põhitegevusala: Turismiteenused, reisi-
korraldus, majutusteenused

Audiitor:

28.06.2004

28-06-2004

Sisukord

Juhatuse ja allkirjad 2002. majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Aktsiakapital ja aazio	12
Lisa 4 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 5 Bilansivälised varad ja kohustused.....	14
Lisa 6 Bilansipäevajärgsed sündmused	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE.....	14



Vergi Puhkemaja OÜ
2002

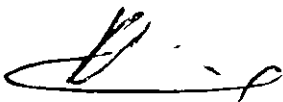
Majandusaasta aruanne

28-06-2004

32

Juhatuse allkirjad 2002. majandusaasta aruandele

Vergi Puhkemaja OÜ 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt,
allkirjastamine 26. augustil 2003:



Kaido Kuusik
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

SAABUNUD

28-06-2004

Vergi Puhkemaja OÜ asutati 2002.a oktoobris.

Tegevusaladeks on turismiteenused, reisikorraldus, hotellindus, majandusteenused, toitlustamine, meelelahutus-teenused, ürituste korraldamine, tehingud kinnisvaraga.

2002.a tehti ettevalmistavaid töid ettevõtte tegevuse käivitamiseks.

Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.


Juhatusel liige
Kaido Kuusik

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

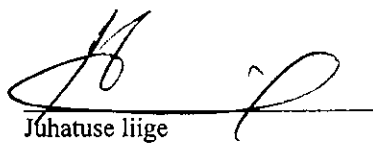
SAABUNUD

28-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Vergi Puhkemaja OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale;
- aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Kaido Kuusik

Vergi Puhkemaja OÜ

Bilanss
(kroonides)

Majandusaasta aruanne 2002

registriosakond
SISSE TULNUD nr
"01" "10" "2004"

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod
Nõuded ostjate vastu
Ostjatelt laekumata arved
Nõuded ostjate vastu
kokku
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded
Ettemakstud tulevaste perioodide
kulud kokku
Varud
Ostetud kaubad müügiks
Varud kokku

Käibevara kokku

Põhivara

Materiaalne põhivara
Muu inventar
Akumuleeritud põhivara kulum
Materiaalne põhivara
kokku

Põhivara kokku

VARAD KOKKU

31.12.2002

31.12.2001

Lisa
nr.

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

475

1226961

3066

1223895

1224370

1

2

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksed
Võlad hankijatele
Hankijatele tasumata arved
Võlad hankijatele
kokku
Maksuvõlad
Viitvõlad
Võlad töövõtjatele
Intressivõlad
Viitvõlad kokku

Lühiajalised kohustused kokku

Mittekonverteeritavad võlakohustused

Pikaajalised kohustused kokku

KOHUSTUSED KOKKU

Omakapital

Osakapital
Kohustuslik reserv
Eelmiste aastate jaotamata kasum
Aruandeaasta kasum(kahjum)

OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1222000

40000

- 37630

2370

1224370

1

3

Juhatus liige Kaido Kuusik

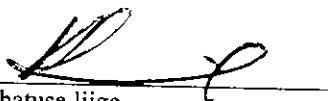


Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1**SAABUNUD****28-06-2004**

	2002.a.	2001.a.	Lisa nr
Realiseerimise netokäive	0		4
Muud äritulud			
Äritulud			
Kaubad			
,toore,materjal			
Mitmesugused tegevuskulud	18457		
Tööjõukulud			
Sh.palgakulu			
Sh. sotsiaalmaksud			
Sh. töötuskindlustus			
Kulum	3066		
Põhivara kulum ja väärtuse langus			
Muu ärikulu			
Ärikulud kokku			
Ärikasum			
Finantstulud	3		
Muud intressi- ja finantstulud			
Finantstulud kokku			
Finantskulud			
Muud intressi. – ja finantskulud	16110		
Finantskulud kokku			
Kasum majandustegevusest			
Erakorralised kulud			
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	- 37630		



Juhatuses liige
Kaido Kuusik

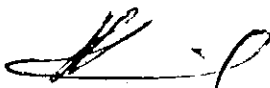
SAABUNUD

28-06-2004

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2002.a.	2001.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-37630		
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3066		2
Äritegevusega seotud nõuete muutus			
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustuste muutus			
Kokku rahavood äritegevusest	-34564		
 Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1226961		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1226961		
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakute sissemaks	40000		
Saadud laenud	1622000		
Laenude tagasimaksed	-400000		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1262000		
 Rahavood kokku	35039		
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0		
Raha ja raha ekvivalentide muutus	475		
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	475		

Juhatuse liige
Kaido Kuusik

SAABUNUD

28-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital 31.12.2001	Osakapital 31.12.2002	Kokku
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reserv			
Eelmise aasta kasum			
Aruandeaasta kasum		-37630	-37630
31.12.2002		2370	2370


Juhatuseliige
Kaido Kuusik

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Vergi Puhkemaja OÜ 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhindused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Vergi Puhkemaja OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arved ettevõtte ei ole.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekute, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned 1%
-

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsilistele isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Juhatusel
Kaido Kuusik

28-06-2004

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2002 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatchingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

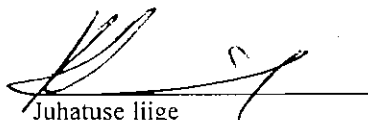
Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust ei ole ilmnenu


Juhatuse liige
Kaido Kuusik

SAABUNUD

28-06-2004

Lisa 1 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2002		31.detsember 2001	
	Maksuvõlg	Inressi võlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				
Üksikisiku tulumaks				
Sotsiaalmaks				
Ettevõtte tulumaks				
Töötuskindlustus				
Laenu intress				
Kokku				

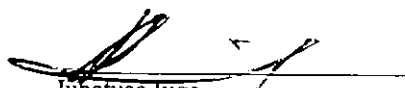
Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001		
Soetamine		
Müük ja mahakandmine		
Soetusmaksumus 31.12.2002	1226961	1226961
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		
Arvestatud kulum	-3066	-3066
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-3066	-3066
Jääkmaksumus 31.12.2001		
Jääkmaksumus 31.12.2001	1223895	1223895

Lisa 3 Osakapital

Osaühingu osakapitaliks on 40 tuhat krooni, mis on jagatud neljakümneks tuhande kroonise nimiväärtusega osakuks. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suuruseks 40 000 (nelikümmend tuhat) Eesti krooni.


 Juhatuse liige
 Kaido Kuusik

SAABUNUD

28-06-2004

Lisa 4 Realiseerimise netokäive

2002. tegevus puudus.

Lisa 5 Bilansivälised varad ja kohustused

Vergi Puhkemajad OÜ ei oma bilansiväliseid varasid ja kohustusi.

Lisa 6 Bilansipäevajärgsed sündmused

2002.a seoses olevaid olulisi sündmuseid ei ole ilmnenud.



Juhatuse liige
Kaido Kuusik

SAABUNUD

28-06-2004

KASUMIJAOTAMISE OTSUS

Eelnevate perioodide jaotamat kasum

2002.aasta puhaskasum

-30630

Jaotuskõlblik kasum

Juhataja ettepanek kasumi jaotamiseks

Dividendideks

Fondiemissiooniks

Reservfond

Jaotamata kasum, mis kantakse
järgmisse aastasse

-30630



Juhatuse liige
Kaido Kuusik

Vergi Puhkemaja OÜ
10895707

SAABUNUD

28-06-2004

Osanike nimekiri 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

26.08.2003

Kande nr.	Osa omanik	Osa nimiväärtus	Märkused	Juhatuse kinnitus
1.	Priit Kasak 36702152222 Neeme talu Vergi Vihula vald Lääne-Virumaa	20000.-		
2.	Marti Kuusik 37007040322 Viru 20a Rakvere	20000.-		

