

Majandusaasta aruanne

01.01.2005 - 31.12.2005

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 2005 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. Noortelaagri, nimega KutiMuti, 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 teatrilaagrid talvisel ja sügisel koolivaheajal. 2005 aasta sügisel oli ettevõttel kavas investeerida uue kaasaegse kõigile nõuete vastava noortelaagri ehitusse 5.8 miljonit krooni. Kahjuks ei ole valminud detailplaneering, mistõttu ehituse algus on lükkunud 2006 aasta sügiseks. 2006 aastal on planeeritud investeerida uue hoone ehitusse 7 miljonit krooni. 2005 aastal on tehtud antud projekti raames investeeringuid 1 357 019 krooni, mis sisaldab kinnistu ostu ning projekteerimiga seotud kulusid.

Juhatuse liikmele maksti töötasu aruandeaastal 50 000 krooni.

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

OÜ Bestring KML juhatus deklareerib oma vastutust 2005. 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

	2005	2004	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	458 720	426 640	3
Muud äritulud	293 660	211 980	4
Äritulud kokku	752 380	638 620	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	336 675	295 853	
Tööjõu kulud	242 769	93 678	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78 004	74 493	2
Ärikulud kokku	657 447	464 024	
Ärikasum	94 933	174 596	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud	491	560	
Finantskulud	-6 221	-7 689	
Finantstulud ja -kulud	-5 730	-7 129	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	89 202	167 467	
Erakorralised tulud		3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	89 202	167 470	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	89 202	167 470	

2.3 Bilanss	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	68 003	267 402	
Nõuded ostjate vastu	28 249	10 645	
Ettemaksed	32 575	17 603	1
Käibevara kokku	128 827	295 650	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1 587 693	230 680	2
Masinad ja seadmed	166 102	166 102	2
Muu materiaalne põhivara	172 221	155 041	2
Põhivara akumulieeritud kulum	-228 617	-150 612	2
Materiaalne põhivara kokku	1 697 399	401 211	
AKTIVA KOKKU	1 826 226	696 861	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused	7 163	20 388	
Võlad töövõtjatele	0	5 754	
Võlad tarnijatele	299	8 812	
Ostjate ettemaksed	150	50	
Maksuvõlad	15 676	10 920	1
Lühiajalised kohustused kokku	23 288	45 924	
Pikaajalised võlakohustused	1 128 154	65 355	
Kohustused kokku	1 151 442	111 279	
OMAKAPITAL			
Osakapital	160 000	160 000	
Aazio	144 000	144 000	
Kohustuslik reservkapital	16 000	6 000	
Elmiste perioodide jaotamata kasum	265 582	108 112	
Aruandeaasta kasum/kahjum	89 202	167 470	
OMAKAPITAL KOKKU	674 784	585 582	
PASSIVA KOKKU	1 826 226	696 861	

2.4 Rahavoogude aruanne

	2005	2004	Lisa nr
Rahavood majandustegevusest			
Kasum	89 202	167 470	
Korrigeerimine põhivara kulumiga	78 005	74 493	2
Nõuded ostjate vastu muutus	-17 604	58 970	
Maksude ettemaksude muutus	-14 972	-12 285	
Võlad töövõtjatele muutus	-5 754	5 754	
Võlad tarnijatele muutus	-8 513	6 403	
Ostjate ettemaksete muutus	100	50	
Maksuvõlgade muutus	4 756	-2 242	
Kokku rahavood majandustegevusest	125 220	298 613	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	-1 374 193	-279 347	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 374 193	-279 347	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Pikajaline laen	-1 070 000		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-20 426	-18 861	2
Osakapitali sissemaks			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 049 574	-18 861	
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	267 402	266 997	
Raha ja ekvivalentide muutus	-199 399	405	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	68 003	267 402	

2.5 Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Aažio	Reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
Majandusaast a algbilanss	160 000	144 000	6 000	108 112	167 470	585 582
2004 a kasumi jaotamise otsus			10 000	157 470	-167 470	0
Majandusaast a kasum					89 202	89 202
Majandusaast a lõppbilanss	160 000	144 000	16 000	265 582	89 202	674 784

3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

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

OÜ Bestring KML 2005 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
			Uue hoone ettevalmistamisega seotud investeeringud	Kasutusel olev vara	
Soetusmaksumus majandusaasta alguses	155 041	166 102	179 880	50 800	551 823
Soetamine	17 180	0	1 341 723	15 290	1 374 193
Müük	0	0	0	0	0
Majandusaasta kulum	-43 056	-18 426	0	-16 522	-78 004
Akumuleeritud kulum	-106 997	-92 397	0	-29 222	-228 616
Soetusmaksumus majandusaasta lõpuks	172 221	166 102	1 521 603	66 090	1 926 016

5.1. Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes

	2005	2004
Noortelaagrite tuusikud	384 826	351 958
Seminaride korraldamine ja majutusteenused	73 894	74 682
Kokku	458 720	426 640

6. Lisa 4 Muud äritulud

	2005	2004
Haridusministeeriumi sihtfinantseerimine tegevusloaga lastelaagrite tegevuskulude katmiseks	144 180	80 730
Tallinna linna sihtfinantseerimine tuusiku hinna kompenseerimiseks	71 400	75 250
Õpilasmaleva tegevuse sihtfinantseerimine	78 080	56 000
Kokku	293 660	211 980

7 Tehingud seotud osapooltega

Tiiu Mägi (osanik)	saadud tasud	50 000 krooni
--------------------	--------------	---------------

8. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Ettepanek osanike koosolekule jooksva majandusaasta kasumi 89 202 krooni jaotamiseks:

- 5 000 krooni kanda reservkapitali
- 84 202 krooni ulatuses suurendada eelmiste perioodide jaotamata kasumit

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING BESTRING KML (registrikood: 10613560) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tiiu Mägi (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2006