

.....
registrisekretär Eve Miil

"10" 11.02
.....

2006.09.02 E
Pärnu Maakohutu registratsioon
SAADUD
20.11.2007
14 lk. nr. 62360
Külli Kalda

PAATSALU PUHKEKESKUS OÜ

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2006

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

Registrikood 10920820

Paatsalu küla
Varbla vald
88204 Pärnumaa

tel +372 44 58172

www.paatsalu.ee
info@paatsalu.ee

Põhitegevusala: renditeenused

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	2
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	3
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	3
BILANSS.....	4
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
LISAD	8
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3. Maksuvõlad ja ettemaksed	9
Lisa 4. Varud	9
Lisa 5. Põhivara	9
Lisa 6. Laenukohustused.....	10
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8. Müügitulu	10
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
<u>JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE</u>	12

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus asutati 2003. aasta jaanuaris.

Firma põhitegevusalaks on puhkekeskuse rent ja ürituste korraldamine.

Ettevõtte esimesel tegevusaastal tehti mahukaid investeeringuid puhkekeskuse kaasajastamiseks, ehitati välja sauna- ja köögikompleks ning soetati teenuste pakkumiseks vajalik inventar.

Hoone turvalisuse tõstmiseks saadi 2003 aasta lõpus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest toetust 100 000 krooni. Nimetatud projektiga seotud kulutused leidsid aset peamiselt 2004. aasta alguses.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas Osaühing Paatsalu Puhkekeskus müügitulu 1 966 375 (2005.a. 880 581) krooni, mis on 2,2 korda rohkem kui eelmisel aastal.

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus ärikasumiks kujunes 225 155 (2005.a. 45 035) krooni. Tegevuskulud olid 899 257 (2005.a. 432 246) krooni. Ettevõtte 2006. aasta puhaskasum moodustas 263 293 (2005.a. 45 360) kroonil.

Investeeringud

Aruandeperioodil põhivarasse ei investeeritud (2005.a. investeeriti 75 000 krooni).

Uurimis- ja arendustegevuse projekte majandusaastal ei esinenud ja neid ei ole ette näha ka järgnevas majandusaastaks.

Personal

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud, samuti ei ole neile määratud täiendavaid soodustusi ega ette nähtud kompensatsiooni tagasikutsumisel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on puhkekeskuses pakutavate teenuste valiku laiendamine ja kvaliteedi tõstmine .

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

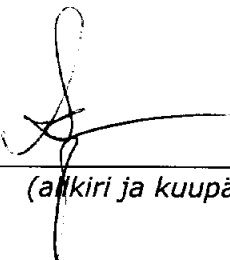
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaruandele

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige:

Alo Ergma


16.11.2007

(allkiri ja kuupäev)

BILANSS

VARAD

Käibevara

Lisa

31.12.2006

31.12.2005

Raha		397 197	144 630
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed	2;3	116 403	30 415
Varud	4	11 340	11 601
Käibevara kokku		524 940	186 646

Põhivara

Materiaalne põhivara	5	107 885	147 501
Põhivara kokku		107 885	147 501

Varad kokku		632 825	334 147
-------------	--	---------	---------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

31.12.2006

31.12.2005

Laenukohustused	6	235 000	235 000
Võlad ja ettemaksed	7	119 613	50 228
Lühiajalised kohustused kokku		354 613	285 228

Kohustused kokku		354 613	285 228
------------------	--	---------	---------

Omakapital

Aktsiakapital või osakapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		6 919	-38 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)		229 293	45 361

Omakapital kokku		278 212	48 919
------------------	--	---------	--------

Kohustused ja omakapital kokku		632 825	334 147
--------------------------------	--	---------	---------

KASUMIARUANNE

skeem 1

Lisa

2006

2005

Müügitulu	8	1966375	880581
Kaubad, toore, materjal ja teenused		747844	318033
Muud tegevuskulud		899257	432246
Tööjõukulud		54503	53151
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	39 616	32116
Ärikasum (-kahjum)		225155	45035
Finantstulud ja -kulud		4138	326
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		229293	45361
Tulumaks			
Aruandeaasta kasum (kahjum)		229293	45361

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	Lisa	2 005	2 004
Kasum		229 293	45 360
Äritegevusega korrigeerimine			
Korrigeerimine kulumiga	5	39 616	32 116
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjate vastu	2	-58 942	-16 859
Muud lühiajalised nõuded	2	0	462
Varude muutus	4	261	-11 600
Äritegevusega seotud kohustustete ja ettemaksete muutus			
Võlad tarnijatele	7	51 620	25 297
Maksuvõlad	3	-27 046	50 275
Muud võlad	7	184	1 006
Ostjate ettemaksed	7	17 581	-462
Kokku rahavood äritegevusest		252 567	125 595
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	5	0	-75 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-75 000
Rahavood kokku		252 567	50 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		144 630	94 035
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		397 197	144 630

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	42 000	-38 442	3 557
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		45 361	
Saldo 31.12.2005	42 000	6 919	48 919
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		229 293	
Saldo 31.12.2006	42 000	236 212	278 212

LISAD

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Üldised alused

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga bilansikuupäevaks laekumata arve laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi.

Raha ja rahavood

Bilansikirjel *Raha* on kajastatud raha kassas ja pangakontodel.

Äritegevuse rahavood on koostatud kaudset meetodit kasutades. Investeermis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Põhivara

Põhivarana käsitletakse vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 8 000 krooni. Vara, mis ei vasta nimetatud tingimustele loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Põhivara amortiseerimisel rakendatakse lineaarset meetodit, amortisatsiooni määr kehtestatakse vastavalt vara kasulikule elueale.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ja ettemaksed	116 403	30 415
Nõuded ostjate vastu	80 273	21 331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 130	9 084

Lisa 3. Maksuvõlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 679	12 264
Käibemaks	37 937	12 264
Töötuskindlustusmaks	121	
Kogumispension	1	
Tulumaks	2	
Maksuintress	618	

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuvõlad	2 549	3 180
Sotsiaalmaks	1 388	2 600
Kinnipeetud tulumaks	1 161	450
Töötuskindlustusmaks	0	89
Maksuintress	0	41

Lisa 4. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Varud	11 340	11 601
Müügiks ostetud kaubad	9 830	9 831
Ettemaksed varude eest	1 510	1 770

Lisa 5. Põhivara

	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	198 081	198 081
Soetusmaksumus 31.12.2005	198 081	198 081
Jääkväärtus 31.12.2004	147 501	147 501
Kulum seisuga 31.12.2004	50 580	50 580
Kulum	39 616	39 616
Kulum seisuga 31.12.2005	90 196	90 196
Jääkväärtus 31.12.2005	107 885	107 885

Lisa 6. Laenukohustused

Bilansikirjel *Lühiajalised laenud ja võlakirjad* on kajastatud Paatsalu Puhkekeskus OÜ osanike antud laenud. Laenudelt ei tasuta intresse. Laenud kuuluvad tagasimaksmisele järgmisel aruandeperioodil.

	31.12.2006	31.12.2005
Laenukohustused	235 000	235 000
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	235 000	235 000

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad ja ettemaksed	119 613	50 228
Võlad tarnijatele	97 921	46 301
Võlad töövõtjatele	4 111	2 552
Muud võlad	0	1 375
Saadud ettemaksed	17 581	0

Lisa 8. Müügitulu

Kaupade ja teenuste müük on täies ulatuses toimunud Eesti Vabariigis.

Müügitulu tegevusalade lõikes:

	2006	2005
Puhkeksekuse rendiga seotud teenused		855 631
Muu müügitulu		24 950
KOKKU	1 966 375	880 581

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar ja sidusettevõtjaga, osanikega, juhatuse ja nõukogu liikmetega, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

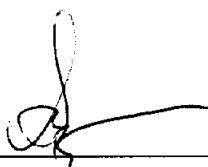
Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on seotud osapoolega sõlminud alljärgneva laenutehingud:

Osapoole iseloomustus	Saadud laenud	Laenude tagasimaksed	Laenude jääk
Osanikud	0	0	235 000
KOKKU	0	0	235 000

Osaühing Paatsalu Puhkekeskus on seotud osapooltelt ostnud kaupu 31 432 EEK. Juhatuse hinnangul on kaupu ostetud turuhinnast mitte erinevate hindadega.

Kasumi jaotamise ettepanek

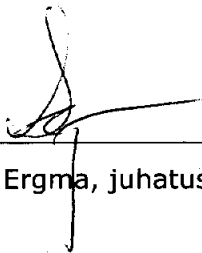
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 919
2006. aasta puhaskasum	229 293
Kokku jaotamata kasum	236 212
Juhatus teeb ettepaneku kanda kohustuslikku reservkapitali	4 200
Ja jätta ülejäänud kasum jaotamata	232 012
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	232 012



juhatuse liige
Alo Ergma
16. 11. 2007

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühingu Paatsalu Puhkekeskus juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.



Alo Ergma, juhatuse liige

16. 11. 2007

**OSAÜHINGU PAATSALU PUHKEKESKUS OSANIKE
NIMEKIRI
Seisuga 28.06.2007**

1.	Osaniku	nimi:	Rein Feld
		elukoht:	Paatsalu küla, Varbla vald, Pärnumaa
		isikukood:	37005200326
	Osa	nimiväärtus:	21 000

2.	Osaniku	nimi:	OÜ Spinnaker
		aadress:	Pärnu mnt 327-7, 10919 Tallinn
		registrikood:	10859278
	Osa	nimiväärtus:	21 000