

LÄBI VAADATUD

06-03-2007

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

06-07-2006

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

2005.a.majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

04.08.2006

SISSE TULNUD
nr.20350.....

Aadress : Saka Mõis
30103 Kohtla Vald
Ida-Virumaa
Eesti Vabariik

Skannitud :

Äriregistrikood : 10860821

Telefon : 3364902

Faks: 3364901

Majandusaasta algus : 1.01.2005

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Audiitor : Helgo Äkke

Põhitegevusalad :

Peamiseks tegevusalaks on majutusteenus ja toitlustamine ,transporditeenused
(Eesti Vabariigi piires),turismi arendamine ,kinnisvara arendamine ,konverentside
ja seminaride korraldamine ning looduskaitse .

Lisatud dokumentide loetelu:

- 1.Audiitori järeldusotsus
- 2.Kasumi jaotamise ettepanek

79

06 -07- 2006

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted	9 10
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Nõue PRIA vastu SAPARD-i programmi baasil	12
Lisa 5 Pikaajalised võlakohustused	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Juhatuse allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldusotsus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15

44

036 -07- 2006

Majandusaata aruanne 2005.a.

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ
Tegevusaruanne

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ on turismiettevõtte Ida-Virumaal, mis hakkas pakkuma majutus-, toitlustus-, seminari- ja wellness-SPA teenuseid 2004.a. aprillis. Tegemist on maaturismi arendava ettevõttega, kelle peamiseks sihtgrupiks on loodusturistid, kellest 2005.aastal enam kui pooled moodustasid Eesti elanikud. Hotelli majutus- ja toitlustusteenuseid kasutasid ka kohalikud elanikud ja ettevõtted. Hooajavälisel perioodil olid arvestatava osakaaluga seminari- ja konverentsiturism. Ettevõtte käibest andis majutus 53% ja toitlustus 37%, ülejäänud moodustasid SPA-teenused ja seminariruumide rent. Võrreldes 2004. majandusaastaga suurenes ettevõtte müügitu 1953680 krooni võrra, ehk kasv 56,7%. Kasumi kasv oli 382835 krooni ehk kasum võrreldes 2004. aastaga kahekordistus. Saka Cliff Hotel & SPA OÜ keskmiseks töötajate arvuks on 25 ning palgakulu koos sotsiaalmaksuga 1693595 krooni. Tööjõukulud suurenesid võrreldes 2004. aastaga 671619 krooni võrra. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.



Tõnis Kaasik
Juhatuse liige

06 -07- 2006
4

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Juhatus deklaratatsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud Saka Cliff Hotel & SPA OÜ 2005.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab,et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega.
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Saka Cliff Hotel & SPA OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid .
- 3.Saka Cliff Hotel & SPA OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tõnis Kaasik
Juhatus liige



Saka Mõis

20.07.

2006

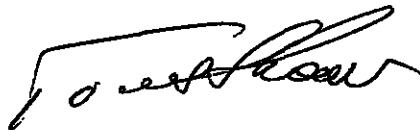
Majandusaasta aruanne 2005.a.

50 6 -07- 2006

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Bilanss (kroonides)	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
Varad			
Käibevara			
Raha	138141	488169	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	72684	129732	
Nõue PRIA vastu SAPAD-i programmi baasil	0	629119	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4368	2
Muud lühiajalised nõuded	1922	1548	
Kokku	74606	764767	
Varud			
Tooraine ja materjal	70361	83564	
Kokku	70361	83564	
Kokku käibevara	283108	848331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			3
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	3359805	3633664	
Muu materiaalne põhivara	8153	25326	
Materiaalne põhivara kokku	3367958	3658990	
Varad kokku	3651066	4995743	
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	284117	2293608	
Kokku	284117	2293608	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	133290	195104	
Võlad töövõtjatele	174177	136710	
Maksuvõlad	129208	104454	2
Kokku	436675	436268	
Lühiajalised kohustused kokku	720792	2729876	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised eraldised	1750444	1842606	
Kokku	1750444	1842606	
Kohustused kokku	2471236	4572482	
Omakapital			
Osakapital	40000	40000	
Kohustuslik reservkapital	18700	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	364307	9019	
Aruandeaasta kasum	756823	373988	
Omakapital kokku	1179830	423007	
Kohustused ja omakapital kokku	3651066	4995743	

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



06-07-2006
6

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ
kasumiaruanne Skeem 1(kroonides)

	2005 aasta	2004 aasta	Lisa
Müügitulu	5397646	3443966	7
Muud äritulud	117726	63831	
Äritulud kokku	5515372	3507797	
Kaubad, toore, materjal, teenused	-1073316	-729404	
Mitmesugused tegevuskulud	-1579762	-1092968	
Tööjõukulud	-1693595	-1021976	
Palgakulu	-1272749	-782581	
Sotsiaalmaksud	-420846	-239395	
Põhivara kulum	-291032	-145399	
Ärikulud kokku	-4637705	-2989747	
Ärikasum/kahjum	877667	518050	
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud	-120844	-144062	
Kokku finantstulud ja -kulud	-120844	-144062	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	756823	373988	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	756823	373988	

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



06-07-2006

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2005 aasta	2004 aasta	lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	877667	518050	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	294032	145399	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	690131	-130500	
Varude muutus	13203	-83564	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-407	435603	
Makstud intressid	-120844	-144062	
Kokku rahavood äritegevusest	1753782	740926	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	0	-3777189	
Ettemaks põhivara eest	0	183714	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3593475	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3873487	
Makstud laenud	-2103810	-592464	
Laen omanikelt	0	55072	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2103810	3336095	
Rahavood kokku	-350028	483546	
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks	488169	4623	
Raha ja ekvivalentide muutus	-350028	483546	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks	138141	488169	

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



Majandusaasta aruanne 2005

06-07-2006

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Omakapitali muutuse aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsember 2003	40000		9019	49019
Aruande aasta kasum			373988	373988
Saldo 31.Detsember 2004	40000		383007	423007
Aruande aasta kasum			756823	756823
Reservkapitali moodustamine		18700	-18700	0
Saldo 31.detsember 2005	40000	18700	1121130	1179830

Osakapital üldsummas 40000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40000 krooni.
Maksimaalne lubatud osakapitali suurus 160000 krooni.

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

06-07-2006

**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestus-
põhimõtted**

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on ettevõtte kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Toorme kulukskandmisel kasutatakse otse meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärad ja vahemikud aastast põhivara gruppidele järgmised:

Tootmismasinad ja -seadmed	10-40%
----------------------------	--------

Muu põhivara	30-40%
--------------	--------

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud saadud tagastamatu finantsabi

Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti SAPARD programmi osa.

Kõik ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskontode jääke.

24

06¹⁰-07-2006

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustati 2004. majandusaasta tulemuste põhjal ja moodustab 18700 EEK.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks,.....

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Informatsiooni esitlusviisi muutus.

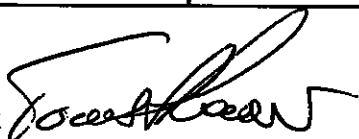
2005. aastal jõustusi raamatupidamise seaduse muudatused. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud aastaaruandes kajastatud informatsiooni esitlusviis ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



Saka Cliff Hotel &Spa OÜ**Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kaibemaks		9897	4368	15212
Üksikisiku tulumaks		34875		27416
Sotsiaalmaks		76178		56369
Töötuskindlustusemaks		3359		2561
Kogumispensionimakse		3635		2896
Ettevõtte tulumaks		1264		
Kokku		129208	4368	104454

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Lisa 3 materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetus maksumus			
31.12.2004	3764062	53127	3817189
Soetamine Väljaminek			
Soetus maksumus			
31.12.2005	3764062	53127	3817189
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-130398	-27801	-158199
Arvestatud kulum	-273859	-17173	-291032
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-404257	-44974	-449231
Jääkmaksumus			
31.12.2004	3633664	25326	3658990
Jääkmaksumus			
31.12.2005	3359805	8153	3367958

LISA 4.Nõue PRIA vastu SAPARD-i programmi baasil

Nimetatud programmi raames oli aasta alguseks kasutamata summa 629119 krooni..

Nimetatud summa kanti 2005.aastal jooksvale arvele.

Nimetatud programmi raames finantseeriti hotelli tarbeks soetatavat põhivara.

LISA 5.Pikaajalised eraldised

Pikaajaliste eraldistena summa 1750444 krooni on kajastatud saadud tagastamatu finantsabi Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni ametilt SAPARD programmi osas.

Nimetatud programmi raames finantseeriti hotelli tarbeks soetatud põhivara.

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr.12 amortiseeritakse ninetatud eraldisi tuludesse saadud vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 6. Müügitulu

Turgude lõikes	2005a.	2004a.
Eesti (krooni)	5397646	3443966
Tegevusalade lõikes	2005a.	2004.a
Majutusteenus	2873804	1567340
Toitlustamine	2003937	1528205
SPA teenused	449913	241699
Ruumide rent konverentsideks	69992	106722
Kokku	5397646	3443966

Tõnis Kaasik



Juhatuse liige

0 03-07- 2006

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Juhatuse allkirjad 2005.majandusaasta aruandele

OÜ Saka Cliff Hotel & SPA majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaruandest .

OÜ Saka Cliff Hotel & SPA 2005.a. majandusaasta aruanne on kinnitnud juhatuse poolt.

Aruande allkirjastamine toimus 20.02.2006

Tõnis Kaasik
Juhatuse liige



06 -07- 2006

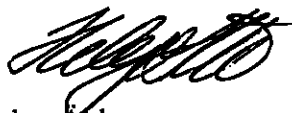
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS SAKA CLIFF HOTEL & SPA OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud Saka Cliff Hotel & Spa OÜ 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aasta-aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes raamatupidamise aastaaruandele omapoolne hinnang.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005. aasta finants-tulemuseks 756 823 krooni kasumit ja bilansimahuks 3 651 066 krooni seisuga 31.12.2005, kajastab õigesti ja õiglaselt Saka Cliff Hotel & Spa OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.

Tallinnas, 28. märtsil 2006.a.



Helgo Akke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

Majandusaasta aruanne 2005

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Saka Cliff Hotel & SPA OÜ 2005 aasta kasum oli 756823 krooni

Eelmiste perioodide kasum oli 364307 krooni

Jaotamata kasum bilanssi 1121130 krooni

Tõnis Kaasik
Juhatuses liige



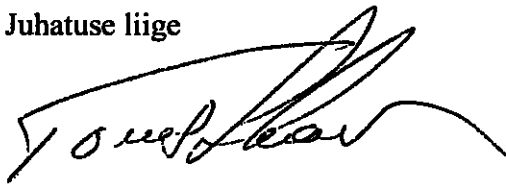
ANUD
05. 03. 2007

SAKA CLIFF HOTEL & SPA OSAÜHING
Reg. nr. 10860821
Saka mõis, Kohtla vald
30103 Ida-Virumaa

OSANIKE NIMEKIRI *seisuga 18. märts 2006*
2005. a. majandusaasta aruande juurde

Jrk nr	Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
1	Tõnis Kaasik	Tädu tee 7, 74001 Harjumaa	34901090225	40 000 krooni

Juhatuse liige



Tõnis Kaasik