

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

30.06.2003

.....lk. nr. 21433

Markko Voh

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2002-31.12.2002

REN TAR EST OÜ

REG nr.105 510 14

SISUKORD

Üldine informatsioon ettevõtte kohta.....	2
Juhatuse tegevusaruanne.....	3
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	4
Kasumiaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Rahavoo aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	8
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksuvõlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 3 Realiseerimise netokäive.....	10
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5 Omakapital.....	12
Osanike nimekiri.....	13
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	14
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek ja nõukogu allkirjad.....	15

Thuli

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA

OÜ ren Tar Est on asutatud 1999 aastal. Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- ☐ Renditeenused;
- ☐ remonditeenused;
- ☐ toidu ja tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.

Ettevõtte tegutseb ainult Eesti turul. OÜ Ren Tar Est töötab põhikohaga 3 töötajat.

Kontaktandmed

Juriidiline aadress:	Suur-Kuke 23a 80018, Pärnu Eesti Vabariik
Telefon:	37 244 745 10
Äriregistri nr.	105 510 14

Thel

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ RenTar Est majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2002.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- ☐ puhkekeskuse Kullimänniku töö käivitamine
- ☐ puhkekeskuse parendamine ja inventari soetamine

Käive

2002.a. oli ettevõtte käive 795 018 krooni ehk 2 x suurem võrreldes eelmise aastaga. Peamiselt kasvas käive puhkekompleksi väljarendimise pakkumise ja suvelaagrite korraldamise toel

2003.a. planeeritakse käibe kasvu ca 20% .

Investeeringud

2002.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 168 750 krooni, ning 2003.a. on kavas investeerida umbes samas mahus põhivahenditesse.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2002.a. keskmiselt 3 põhikohaga töötajat ning kogu 2002.a. palgakulu oli 104 818 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud.



Juhataja

(Tarmo Heli)

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

	2002	2001 LISA	
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	795 018	437 376	
4. Muud äritulud	-	-	
Kokku äritulud	795 018	437 376	3
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	453 675	82 060	
6. Mitmesugused tegevuskulud	80 223	88 172	
7. Tööjõu kulud			
a) palgakulu	73 970	22 600	
b) sotsiaalmaksud	25 096	8 151	
c) puhkusereserv	5 752	1 961	
Kokku tööjõu kulud	104 818	32 712	
8. Kulum	29 985	7 782	4
9. Muud ärikulud	1 415	1 094	
Kokku ärikulud	670 116	211 820	
Ärikasum (-kahjum)	124 902	225 556	
10. Finantstulud	66	145	
Kokku finantstulud	66	145	
11. Finantskulud			
c) intressikulud	-	-	
Kokku finantskulud	-	-	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	124 968	225 701	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	124 968	225 701	5

BILANSS

	Lisa	2002	2001
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1	8 213	94 761
3. Nõuded ostjate vastu		2 250	-
4. Mitmesugused nõuded		-	-
5. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		-	-
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
7. Varud		-	-
KÄIBEVARA KOKKU		10 463	94 761
PÕHIVARA			
8. Pikaajalised finantsinvesteeringud			
9. Materiaalne põhivara	4		
9.2. Masinad ja seadmed, inventar (soetusmaksumuses)		239 995	71 245
9.3. Parendus rendivarale		280 719	245 511
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-	38 375	8 390
KOKKU 9. OSA		482 339	308 366
10. Immateriaalne põhivara		-	-
PÕHIVARA KOKKU		482 339	308 366
AKTIVA (VARA) KOKKU		492 802	403 127

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

11. Võlakohustused		32 000	-
12. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		-	-
13. Võlad hankijatele		33 044	117 313
14. Mitmesugused võlad		-	-
15. Maksuvõlad	2	13 381	2 157
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		7 713	1 961

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		86 138	121 431
--------------------------------------	--	---------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

19. Pikaajalised võlakohustused		-	-
20. Muud pikaajalised võlad		-	-
21. Pikaajalised eraldised		-	-

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		-	-
--------------------------------------	--	----------	----------

KOHUSTUSED KOKKU		86 138	121 431
-------------------------	--	---------------	----------------

OMAKAPITAL

22. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses		40 000	40 000
23. Registreerimata osakapital		-	-
26. Reservid		4 000	-
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		237 696	15 995
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)		124 968	225 701

OMAKAPITAL KOKKU	5	406 664	281 696
-------------------------	---	----------------	----------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		492 802	403 127
---	--	----------------	----------------

RAHAKÄIBE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)
kroonides

	2002	2001
Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1.Puhaskasum	124 968	225 701
2.Põhivara kulum	29 985	7 782
3.Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	(2 250)	-
Maksude ettemaksed	-	-
Varud	-	-
Hankijate võlgnevus	(84 270)	114 377
Maksuvõlad	11 225	1 584
Ettemaksude tulevperioodide kulud	-	-
Muud kohustused	-	-
Viitvõlad	5 752	1 961
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	85 410	351 405
Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
1.Põhivara soetamine	(168 750)	(59 850)
2.Põhivara parendused	(35 208)	(245 511)
Kokku rahavoog aruandeaasta investeeringutest	(203 958)	(305 361)
Rahavoog arandesaasta finantseerimisest		
1.Võetud lühiajaline laen	32 000	-
2.Pikaajalised kohustused	-	-
3. osakapitali sissemaksed	-	-
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	32 000	-
Kokku ettevõtte rahavoog	(86 548)	46 044
Ettevõtte rahajäägi muutus		
1.Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2002	94 761	48 717
2.Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2002	8 213	94 761
Kokku rahajäägi muutus	(86 548)	46 044

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Ren Tar Est 2002 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.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2002.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, Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, kui need ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Ren Tar Est jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Ren Tar Est kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekuvad arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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.

Põhivara

Põhivara on vara, mille soetusmaksumus on suurem kui 3 000 krooni ja kasulik eluiga pikem kui üks aasta. Väikevahendite kasutusele andmisel kantakse kuludesse 100% nende soetusmaksumusest.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara rekonstrueerimise ja parendamise kulud on lisatud põhivara soetusmaksumusele. Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikkust tööeest kasutades lineaarset arvestusmeetodit. Põhivara amortisatsiooninormid üksikute põhivara gruppide kohta on alljärgnevates vahemikes

(%):	*hooned ja rajatised	1-5
	*masinad ja seadmed	10-20
	*muu inventar	10-20

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekt omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. kasutusrendi makseid kajastatakse tekkepõhiselt kuludes.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Pangakontod EEK	482	10 964
Sularaha kassas	7 731	83 797
Kokku	8 213	94 761

Lisa 2. Maksuvõlad ja ettemaksed

Maksuliik	31.12.02 ettemaks	31.12.02 maksuvõlg	31.12.01 ettemaks	31.12.01 maksuvõlg
Käibemaks	-	4 232	-	1 322
Sotsiaalmaksuvõlg	-	5 317	-	631
Isiku tulumaks	-	2 563	-	156
Maksuviivised	-	966	-	40
Töötuskindlustus	-	277	-	
Ettevõtte tulumaks	-	26	-	7
Kokku	-	13 381	-	2 156

Lisa 3. Realiseerimise netokäive

Realisatsioonitegevusvaldkondade lõikes:

Põhitegevuse jaemüük	795 018
	795 018

Lisa nr.5 Materiaalse põhivara liikumine

Põhivarade liikumine 2002 aastal

nimetus	soetus- maksumus	kulum	2002 soetamine	2002 müüdud	2002 kulum	pv jääk 02.a. lõpuks
KOKKU PV	316 756	8 390	203 958	-	29 985	482 339
Parendused	245 511		35 208		-	280 719
Masinad	-	-	-	-	-	-
Inventar Seadmed	71 245	8 390	168 750	-	29 985	201 620

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Eelmiste per-de Aruandeaasta			reserv	Kokku
	Osakapital	kasum	kasum		
Seisuga 31.12.1999	40 000	-	(18 944)		21 056
Seisuga 31.12.2000	40 000	(18 944)	34 939		55 995
Seisuga 31.12.2001	40 000	15 995	225 701		281 696
Seisuga 31.12.2002	40 000	241 696	124 968	4 000	402 664

Vastavalt OÜ Ren Tar Est põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.
2002. aastal osakapitali ei suurendatud



OSANIKE NIMEKIRI seisuga 31.12.2002

OÜ Ren Tar Est osakapital on 40 000 krooni. Osakapital koosneb ühest osast.

Tarmo Heli	isikkood.	36605254212	100%
------------	-----------	-------------	------



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 2 kuni 15 toodud OÜ RenTar Est 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:



Juhataja
(Tarmo Heli)

Pärnus, 15 märtsil 2003.a.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	237 696 krooni
▪ 2002.a. aruandeaasta kasum	124 968 krooni
▪ Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	124 968 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	362 664 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2002 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ RenTar Est 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine 15 märtsil 2003 (aruanne on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt 15 märtsil 2003):



Juhataja
(Tarmo Heli)