

LABI-VAADATUS
12-12-2003

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr

12.12.2003

OÜ LAINELA
Necme tee 70
Käsmu
Vihula vald
Lääne-Virumaa
Äriregistri nr.10548791
KMK nr. EE100545779

MONIKA PAASMÄE
registriosakond

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2002.a.

Majandusaasta lõpp
31.12.2002.a.

Põhitegevusalad:
hotellindus
majutus- ja turismitecnused

Tegevjuht
Aivar Alviste
Tel. 050 91000

Audiitor
Piret Hiilaid

Sisukord

Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE ARUANNE	4
Juhataja deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted	9
Lisa 2. Arvestuskeemi või arvestusmeetodite muudatused	9
Lisa 3. Kasutusrent	9
Lisa 4. Põhivara	9,10
Lisa 5. Osakapital	10
Lisa 6. Maksud	11
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	11
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 9. Võlakohustused	12
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
OSANIKE NIMEKIRI	16

Anders Fløst

[Signature]

[Signature]

TEGEVUSARUANNE

OÜ Lainela põhitegevus on hotellindus, majutus- ja turismiteenuste osutamine.

2002.a. realiseerimise netokäive oli 1 205 315 krooni, kogu käive toimus Eesti Vabariigis.

2003.a. on kavas osutada majutusteenuseid samas mahus kui eelmisel majandusaastal.

OÜ-s Lainela töötas 2002.a. 2 töötaja, tegevjuht (juhatuse liige) Aivar Alviste.

2002.a. tööjõukulud on 10 680 EEK, millest töötasu 8 000, sotsiaalmaksud 2 640 ja töötuskindlustuskulud 400 krooni. Tegevjuhile töötasu ei makstud. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

2002.a. majandustegevuse tulemusel on kahjum summas 62 261 krooni.

Juhatusel liige
Aivar Alviste

Juhatusel liige
Magnus Alviste



Juhatusel liige
Merle Vallner



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lchekülgedel 4 kuni 12 toodud osatühing Lainela 2002. aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Lainela finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- OÜ Lainela on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Aivar Alviste _____

Juhatuse liige

Magnus Alviste  _____

Juhatuse liige

Merle Vallner  _____

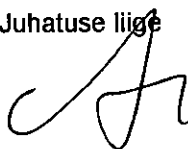
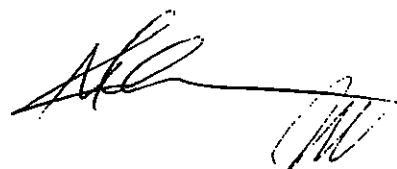
20.juunil, 2003.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

(kroonides)

	31.12.2002.	31.12.2001.
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	22648	4306
Nõuded ostjate vastu	21240	773
Ettemakstud tul.per.kulud		
Maksude ettemaksed (lisa 6)	32407	9758
Muud ettemakstud tul.per.kulud	3536	7700
	35943	17458
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	0	237819
Ettemaksed hankijatele	7511	0
	7511	237819
Käibevara kokku	87342	260356
Põhivara (lisa 4)		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	2871556	2147333
Masinad ja seadmed	24880	66766
Muu inventar	65381	65381
Kulum	-380597	-275406
Põhivara kokku	2581220	2004074
AKTIVA KOKKU	2668562	2264430
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (lisa 8)	84000	1071700
Pikaajal. pangal. tagasim. järgm. per.	259219	390000
Võlakohustused kokku	343219	1461700
Ostjate ettemaksed	6732	0
Võlad hankijatele	3465	4748
Maksuvõlad	0	533
Muud viitvõlad	0	160823
Lühiajalised kohustused kokku	353416	1627804
Pikaajalised kohustused		
Pangalaenud (lisa 9,10)	1740781	0
Pikaajalised kohustused kokku	1740781	0
Kohustused kokku	2094197	1627804
Omakapital		
Osakapital (lisa 5)	510000	510000
Kohustuslik reservkapital	60000	0
Eelmiste per. jaotamata kasum	66626	-102013
Aruandeaasta kasum	-62261	228639
Omakapital osauhingus	574365	636626
PASSIVA KOKKU	2668562	2264430

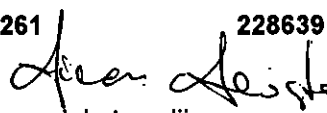
Juhatuse liige

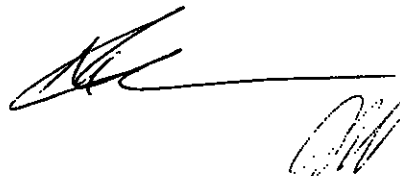



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2002.a.	2001.a.
ÄRITULUD		
1.Realiseerimise netokäive	1205315	786310
2.Muud äritulud	70339	13397
ÄRITULUD KOKKU	1275654	799707
ÄRIKULUD		
3.Kaubad, materjal, teenused	576892	338494
4.Mitmesugused tegevuskulud	439794	51041
5.Tööjõukulud		
s.h. palgakulu	8000	0
sotsiaalmaks	2640	0
töötuskindlustus	40	0
6.Amortisatsioon	125435	116412
7.Muud ärikulud	27832	11247
ÄRIKULUD KOKKU	1180633	517194
ÄRIKASUM	95021	282513
FINANTSTULUD		
8.Intressitulud	89	655
FINANTSTULUD KOKKU	89	655
FINANTSKULUD		
9.Intressikulud	157371	54529
FINANTSKULUD KOKKU	157371	54529
PUHASKASUM	-62261	228639


Juhatuses liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-62261	228639
Põhivara müügikasum	-48697	0
Põhivara amortisatsioon	125435	116412
Rahavoo muutus puhaskasumist	14477	345051
Nõuded ostjatele	-20467	0
Maksude ettemaksed	-22649	16368
Tulevaste perioodide kulud	4164	-7700
Varud	237819	-237819
Tagatiseta võlakohustused	0	147426
Ostjate ettemaksed	6732	0
Ettemaksed hankijatele	-7511	0
Hankijatele tasumata võlad	-1283	-164378
Maksuvõlad	-533	310
Muud viitvõlad	-160823	-10215
Rahavoogude muutus käibekapitalist	35449	-256008
Kokku rahavood äritegevusest	49926	89043
Põhivara ost	-218503	-321660
Ehitiste renoveerimine	-505720	0
Pangalaenu tagasimaksed	-390000	-240000
Rahavood investeerimisest	-1114223	-561660
Põhivara müük	70339	0
Tagatiseta võlakohustused	-987700	468700
Saadud laen	4000000	0
Tagastatud laen	-2000000	0
Rahavood finantseerimisest	1082639	468700
Rahakontode puhas juurdekasv	18342	-3917
Raha perioodi algul	4306	8223
Raha perioodi lõpul	22648	4306

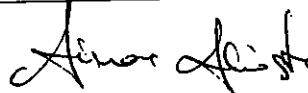
Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Eelm.per. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2000.	510000	0	-129947	27933	407986
Eelm.per.jaotamata kasum			27933	-27933	0
Aruandeaasta puhaskasum				228639	228639
31.12.2001.	510000	0	-102013	228639	636626
31.12.2001.	510000	0	-102013	228639	636626
Kohustuslik reservkapital		60000		-60000	0
Eelm.per.jaotamata kasum			168639	-168639	0
Aruandeaasta puhaskasum				-62261	-62261
31.12.2002.	510000	60000	66626	-62261	574365


Juhatuselige



LISA 1.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÕTTED

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides EV Raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

LISA 2.

ARVESTUSSKEEMI VÕI ARVESTUSMEETODITE MUUDATUSED

Arvestusskeemis ja arvestusmeetodites muudatusi võrreldes 2001.a. ei esinenud.

LISA 3.

KASUTUSRENT

Firma rendib AS-lt Hansa Liising Eesti kasutusrendi tingimustel sõiduautosid Nissan Maxima, VW Passat Var.2,0 ja VW Golf 1,6 16V.

2002.a. tasuti AS Hansa Liising Eesti rendimaksed 224 495 krooni.

LISA 4.

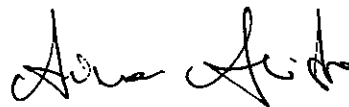
PÕHIVARA

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes loodetavast kasulikust tööeast. Amortiseerunud põhivaralt amortisatsiooni ei arvestata.

Põhivaraks loetakse vara, mille soetusmaksumus on üle 10 000.- krooni.

Põhivara 2001.a. ja 2002.a. (kroonides):

(tabel põhivarade kohta järgmisel lehel)



Juhatuse liige



LISA 4.(järg)

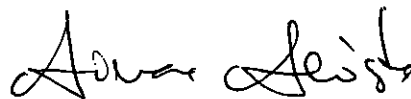
	01.01.01.		Sisse- tulek	Välja- minek	Arvestatud kulumit		31.12.01.	
	Soet. maks.	Kulum	Soet. maks.	Soet. maks.			Soet. maks.	Amort. Jääk- maks.
Maa			317333				317333	317333
Hooned	1830000	129625			91500		1830000	221125 1608875
Masinad ja seadmed	66766	17803			13353		66766	31156 35610
Inventar	61053	11566	15174	10846	11559		65381	23125 42256
K o k k u	1957819	158994	332507	10846	116412		2279480	275406 2004074
	01. 01. 02.a.		Sisse- tulek	Väljaminek	kokku	Arvest. kulumit	31. 12. 02.a.	
	Soetus- maksum.	Kulum	Soetus- maksum.	Soetus- maksum.	Kulum		Soetus- maksum.	Akum. kulum Jääk- maksum.
Maa	317 333		218 503				535 836	535 836
Hooned	1 830 000	221 125	505 720			106 684	2 335 720	327 809 2 007 911
Masinad ja seadmed	66 766	31 156		41 886	20 244	5 674	24 880	16 586 8 294
Inventar	65 381	23 125				13 077	65 381	36 202 29 179
	2 279 480	275 406	724 223	41 886	20 244	125 435	2 961 817	380 597 2 581 220

LISA 5.

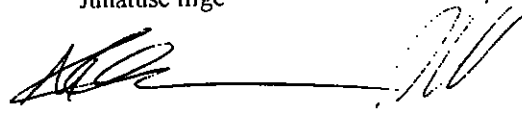
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS

OÜ Lainela osakapitaliks on 510 000.- krooni.

Osanikke on üks, kelleks on Aivar Alviste.



Juhatusc liige



LISA 6.

MAKSUD

ISIKUTE TULUMAKS

Võlg 01.01.2002. 0

Arvestatud isiku tulumaksu 1 540

Tasutud maksuametile isiku tulumaksu 1 540

Võlg 31.12.2002. 0

TÖÖTUSKINDLUSTUS

Arvestatud töötuskindlustusmaks 120

Tasutud maksuametile töötuskindlustusmaks 120

Võlg 31.12.2002. 0

KÄIBEMAKS

Käibemaksu ettemaks 01.01.2002. 9 758

Käibemaksu ettemaks 31.12.2002. 32 407

ISIKUTE SOTSIAALMAKS

Võlg 01.01.2002. 0

Arvestatud sotsiaalmaksu 2 640

Tasutud sotsiaalmaksu 2 640

SOTSIAALMAKS ERISOODUSTUSELT

Võlg 01.01.2002. 223

Tasutud maksuametile 223

Võlg 31.12.2002.a. 0

MAKSUVIIVISED

Võlg 01.01.2002.a. 310

Tasutud maksuametile 310

Võlg 31.12.2002.a. 0

KOKKU maksude ettemaks 32 407

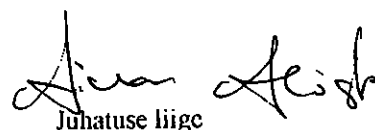
LISA 7.

REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realiseerimise netokäibe kogumahust on:

	2002.a.	2001.a.
Majutustecnused	955 315	786 310
Kinnistu müük	250 000	0
K o k k u	1 205 315	786 310

Kogu käive toimus Eestis.


Juhatuses liige



LISA 8. **TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**

Scotud osapoolteks loetakse:

*emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

*tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;

*tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

OÜ Lainela tehingud seotud osapooltega 2002.a.

OÜ Lainela on võtnud laenu omanikelt.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2001.	Muutus	31.12.2002.
Tagatiseta võlakohustused	1 071 700		
Aivar Alvistele tagastatud laen		-534 200	
Raivo Laasmägilale tagastatud laen		-537 500	
Aivar Alvistelt saadud laen		+ 84 000	84 000
K o k k u	1 071 700	-987 700	84 000

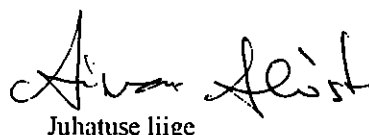
LISA 9. **VÕLAKOHUSTUSED**

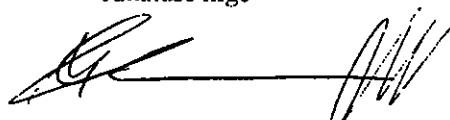
Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressi- määr	Lõpp- tähtaeg
Laen Hansapangast	259 219	1 740 781	2 000 000	7,219	25.09.07.
Tagatiseta võlakohustus (omaniku laen)	84 000		84 000	0	
Kokku	343 219	1 740 781	2 084 000		

LISA 10. **LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA.**

Hansapangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on kinnistu Käämus ja omaniku isiklik vara.


 Juhatuse liige



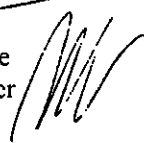
2002. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Osaühing Lainela 2002.a. majandusaasta tulemuseks on kahjum 62 261 krooni.

Jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist on 4 365 krooni.
Kohustuslik reservkapital on 60 000 krooni.

Juhatuselige
Aivar Alviste

Juhatuselige
Magnus Alviste


Juhatuselige
Merle Vallner 

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Lainela osanikule

Olen auditeerinud OÜ Lainela 31.detsembril 2002 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvan, et audit annab põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks 62 261 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 2 668 562 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Lainela majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Rakveres
20. juuni 2003. a

Vannutatud audiitor
Piret Hiieaid
tunnistus nr 386



Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

Osaühingu Lainela juhatuse on koostanud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest ning esitab selle kinnitamiseks osanikule.

Juhatuse liige
Aivar Alviste

Juhatuse liige
Magnus Alviste

Juhatuse liige
Merle Vallner

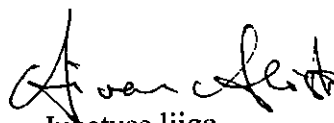
OÜ Lainela osanik Aivar Alviste on kinnitanud 2002.aasta majandusaasta aruande 20. juunil, 2003.a.

Aivar Alviste

/

Osanike nimekiri 20.06.2003. a.

Nimi	Isikukood	Osa	Aadress
AIVAR ALVISTE	35712085219	510 000	Rakvere


Juhatuses liige

