

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Rannavärava Projekt

registrikood: 11414979

tänavatalu nimi, Aia 3/Vana-Viru 10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon: 62 71 260

faks: 62 71 262

e-posti aadress: janno.rokk@palm.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Rannavärava Projekt põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine, ost, müük vahendus, rentimine ja üürimine.

Uurimisväljaminekuid ei tehtud, samuti ei ole planeeritud uurimisväljaminekuid teha 2010. majandusaastal.

Juhatus koosneb ühest isikust, juhatuse liikmele tasu ei makstud. Firma majandustegevust korraldab ja juhib juhatus.

OÜ Rannavärava Projekt'is töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rannavärava Projekt juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning 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 Rannavärava Projekt jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. juuni 2010. a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89 762	36 322	Lisa 2
Nõuded ja ettemaksed	935 738	0	Lisa 3
Kokku käibevara	1 025 500	36 322	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	146 729 874	136 999 826	Lisa 5
Kokku põhivara	146 729 874	136 999 826	
Kokku varad	147 755 374	137 036 148	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 077 268	0	Lisa 7
Kokku lühiajalised kohustused	1 077 268	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	850 000	0	Lisa 6
Võlad ja ettemaksed	9 777		Lisa 7
Kokku pikaajalised kohustused	859 777	0	
Kokku kohustused	1 937 045	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	Lisa 8
Ülekurss	226 513 265	226 513 265	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-89 527 117	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782 181	-89 527 117	
Kokku omakapital	145 818 329	137 036 148	
Kokku kohustused ja omakapital	147 755 374	137 036 148	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 225 548	0	Lisa 10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 163 757	-3 813	Lisa 11
Ärikasum (-kahjum)	-938 209	-3 813	
Finantstulud ja -kulud	9 720 390	-89 523 304	Lisa 12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 782 181	-89 527 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782 181	-89 527 117	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-938 209	-3 813
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-935 738	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 077 268	0
Kokku rahavood äritegevusest	-796 679	-3 813
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	119	135
Kokku rahavood investeerimistegevusest	119	135
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	850 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	850 000	0
Kokku rahavood	53 440	-3 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 322	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 440	-3 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89 762	36 322

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-89 527 117	-89 527 117
Muud muutused omakapitalis	10 000	226 513 265		226 523 265
31.12.2008	50 000	226 513 265	-89 527 117	137 036 148
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			8 782 181	8 782 181
31.12.2009	50 000	226 513 265	-80 744 936	145 818 329

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rannavärava Projekt 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	514	0
Arvelduskontod	89 248	36 322
Kokku raha	89 762	36 322

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	351 360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164 378	Lisa 4
Ettemaksed	420 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	935 738	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	164 378	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164 378	0

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Sulevimäe Projekt OÜ	Eesti	Kinnisvara haldamine, ost ja müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Sulevimäe Projekt	136 999 826	9 730 048	146 729 874
Kokku:	136 999 826	9 730 048	146 729 874

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen seotud ettevõttelt	850 000		850 000	
Pikaajalised laenud kokku	850 000		850 000	
Laenukohustused kokku	850 000		850 000	

Laenu intressimäär on 1,5% + 6 EURIBOR, tagasimakse tähtaeg 30.07.2017.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	773 025	0
Muud võlad	9 777	0
Saadud ettemaksed	50 816	0
Ettelaekunud tulevaste perioodide tulud	253 427	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 087 045	

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	9 777		9 777	
Kokku muud võlad	9 777		9 777	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad			0	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 225 548	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 225 548	0
Kokku müügitulu	2 225 548	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Renditulu	1 613 010	0
kommunaaltulu	612 538	0
Kokku müügitulu	2 225 548	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	2 520 000	0
Energia	612 536	0
Elektrienergia	612 536	0
Mitmesugused bürookulud	31 221	3 813
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 163 757	3 813

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	9 730 048	-89 523 439
Intressitulud	119	135
Intressikulud	-9 777	0
Intressikulu laenudelt	-9 777	0
Kokku finantstulud ja -kulud	9 720 390	-89 523 304

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Elukool OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Elukool OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	4 821	1 628 212	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tütarettevõtjad	56 705	2 529 777	0	0

Tulude all kajastatakse müüdud teenuseid.

Kulude all kajastatakse 2 520 000 krooni teenustekulu ja 9 777 krooni intressikulu.

Kohustuste all kajastatakse laenuvõlga 850 000 krooni ja intressivõlga 9 777 krooni ja ostetud teenuste eest võlga 768 435 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rannavärava Projekt (registrikood: 11414979) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO ROKK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-89 527 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 782 181
Kokku	-80 744 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2225548	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6271260
Faks	+372 6271262
E-posti aadress	janno.rokk@palm.ee