

Ingrid Kõrre

AS RANNAPERE PANSIONAAT

2000.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2000 majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 1 Maksud	13
Lisa 2 Varud	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Kasutusrent	14
Lisa 5 Aktsiakapital ja aazio	14
Lisa 6 Realiseerimise netokäive	14
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 8 Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 9 Bilansivälised varad	15
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	17

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

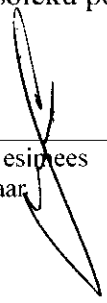
AS RANNAPERE PANSIONAAT on 100%-liselt Viimsi vallale kuuluv vanurite hooldekodu. AS-i RANNAPERE PANSIONAAT peamiseks tegevusalaks on sotsiaaltoetuste teenuse osutamine. Eelistatud järjekorras on Viimsi valla vanurid, kuid teenindatakse terve vabariigi vanureid.

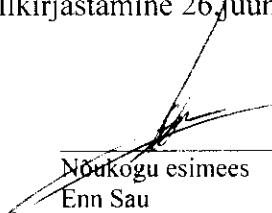
AS RANNAPERE PANSIONAAT annab tööd üle 20-le töötajale.

Juriidiline aadress: Kesk tee 1, Haabneeme Viimsi vald
74001
Harjumaa
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10459165
Majandusaasta algus: 01.01.2000
Majandusaasta lõpp: 31.12.2000
Telefon: 60 91 396
Faks: 60 91 396
E-mail: ranna@uninet.ee
Audiitor: AS Fargotal
Anne Aigro

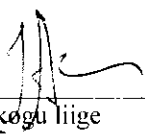
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2000 majandusaasta aruandele

AS RANNAPERE PANSIONAAT 2000 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 25.juuni 2001 otsusega, allkirjastamine 26.juunil 2001:



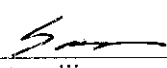
Juhatuse esimees
Peeter Saar

Nõukogu esimees
Enn Sau

Juhatuse liige
Kersti Loor

Nõukogu liige
Jaan Alver

Juhatuse liige
Tiina Nurk

Nõukogu liige
Edgar Kruger

Juhatuse liige
Sirje Saks

TEGEVUSARUANNE

Rannapere Pansionaat avas oma ukse vanurite hooldusele võtmiseks 1974.aastal, mil ta kuulus Kirovi nimelisele Kalurikolhoosile. Alates 1997.aastast kannab ta nimetust AS RANNAPERE PANSIONAAT ning aktsiate omanikuks on 100%-liselt Viimsi vald.

AS RANNAPERE PANSIONAAT pakub vanuritele ideaalseid hooldustingimusi: iga hoolealune on omaette nõ. väikeses korteris, kus on esik, san.sõlm, tuba, millest on väljapääs rõdu kaudu õue. Majas on saun, Viimsi valla raamtukogu, töötab juuksur ja pediküür, lähikonnas asuvad Viimsi haigla, kauplus, postkontor ja pank.

2000.aastal elas AS RANNAPERE PANSIONAADIS keskmiselt 42 inimest. Nendest 22 Viimsi valla vanurit.

2000 a. mais avati pensionäride päevakeskus, mille eesmärgiks on pakkuda Viimsi valla pensionäridele vaba aja veetmiseks ruume ja korraldada ühisüritusi Päevakeskust külastas 2000.a. ca 150 inimest kuus.

2000.a. jätkati ruumide remontimist, akende vahetust. Osaliselt on rekonstrueeritud kanalisatsioon, valmis uus soojussõlm. Remonttöid jätkub ka tulevasteks aastateks, sest 26-e tegevusaasta jooksul alustati remonttöid (ka sanitaarremonti) alles 1999.aastal.

2000.aasta novembris alustati hoonele II korruse juurdeehitust, mis valmib lõplikult eeldatavasti 2003.

2000. aastal oli AS RANNAPERE PANSIONAAT käive 4,005 miljonit krooni, mis on 26,6% rohkem kui 1999. aastal. Seejuures suurendati hoolealuste vanurite arvu 2,5%. Pakutavate teenuste valik 2000. aastal muutus päevakeskuse- ja supiköögi-teenuse osas.

2000.aastal oli AS-i RANNAPERE PANSIONAAT keskmine töötajate arv 21 töötajat ning palgakulu oli 1 707 981 krooni, sh. tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega 141 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

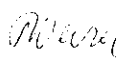
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud AS-i RANNAPERE PANSIONAAT 2000.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse esimees
Peeter Saar



Juhatuse liige
Kersti Loor



Juhatuse liige
Tiina Nurk



Juhatuse liige
Sirje Saks

Viimsis, 22. juunil 2001 a.

Bilanss

	31.12.00	31.12.99	Lisa nr.
AKTIVA			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	941 085	237 561	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	60 609	108 605	
Nõuded ostjate vastu kokku	60 609	108 605	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 934	0	1
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	27 983	8 060	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	52 917	8 060	
Varud			
Tooraine ja materjal	39 753	40 705	
Ettemaksed hankijatele	52 964	500	
Varud kokku	92 717	41 205	2
Käibevara kokku	1 147 328	395 431	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	2 500 000	2 500 000	
Rajatised	604 681	682 180	
Masinad ja seadmed	140 686	111 639	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	0	80 638	
Akumuleeritud põhivara kulum	-763 558	-447 611	
Lõpetamata ehitus	402 850	0	
Materiaalne põhivara kokku	2 884 659	2 926 846	3
Põhivara kokku	2 884 659	2 926 846	
VARAD KOKKU	4 031 987	3 322 277	

	31.12.00	31.12.99	Lisa nr.
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	56 297	86 733	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	367 464	490 572	
Võlad hankijatele kokku	367 464	490 572	
Maksuvõlad	96 055	445 244	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	158 130	58 755	
Muud viitvõlad	49 152	68 565	
Viitvõlad kokku	207 282	127 320	
Arveldused aktsionäridega	0	500 000	5
Lühiajalised kohustused kokku	727 098	1 649 869	
KOHUSTUSED KOKKU	727 098	1 649 869	
Omakapital			
Aktiivkapital	2 500 000	2 500 000	5
Aktiivkapital menetluses	1 500 000	0	5
Reservid			
Muud reservid	20 817	20 817	
Reservid kokku	20 817	20 817	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-848 408	-382 906	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	132 480	-465 503	
OMAKAPITAL KOKKU	3 304 889	1 672 408	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	4 031 987	3 322 277	

Kasumiaruanne**SKEEM 1**

	2000.a.	1999.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	4 005 155	3 163 837	6
Muud äritulud	29 005	153 471	
Dotatsioon	425 954	1 531 030	7
Äritulud kokku	4 460 114	4 848 338	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	401 022	328 308	
Mitmesugused tegevuskulud	1 646 075	1 022 144	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	1 284 196	1 178 880	
Sotsiaalmaksud	423 785	381 354	
Tööjõu kulud kokku	1 707 981	1 560 234	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	367 538	329 476	3
Kulum kokku	367 538	329 476	
Muud ärikulud	208 833	2 074 474	
Ärikulud kokku	4 331 449	5 314 636	
Ärikasum(-kahjum)	128 665	-466 298	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	3 815	795	
Finantstulud kokku	3 815	795	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	132 480	-465 503	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	132 480	-465 503	

Muud äritulud 2000, summas 29 005 koosnevad alljärgnevatest summadest:

1. 1 600 sai AS RANNAPERE PANSIONAAT vanuri testamendi alusel ESMAR'ilt.
2. 5 873 sotsiaalmaksu ja ÜI tulumaksu korrektsiooni alusel.
3. 21 532 hankijate ja ostjate saldokinnituste alusel saldode korrektsioonid ja ümardused.

Muud ärikulud 2000, summas 208 833 koosnevad alljärgnevatest summadest:

1. 1 600 maksis AS RANNAPERE PANSIONAAT vanuri testamendi alusel (saadud ESMAR'ilt) pärijale.
2. 35 hankijate ja ostjate saldokinnituste alusel saldode korrektsioonid ja ümardused.
3. 48 029 Maksuameti ettekirjutused ja trahvid
4. 157 470 Käibemaksu proportsiooni arvestus kuluks 2000.a. lõikes.
5. 1 699 tasutud transpordi aastamaksu viivised.

Rahavoogude aruanne

	2000.a.	1999.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	132 480	-465 503	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	367 538	329 476	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	0	18 659	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	3 138	1 425 601	
Varude muutus	-51 512	-28 544	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-153 543	-609 606	
Maksuvõlad	-349 189	-309 471	
Muud võlad	0	987 025	
Muud viitvõlad	79 962	69 719	
Muud ettem.tul.per.tulud	0	-975 330	
Kokku rahavood äritegevusest	28 874	442 026	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-325 350	-709 217	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-325 350	-709 217	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Aktsiate emiteerimine	1 000 000	500 000	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 000 000	500 000	
Rahavood kokku	703 524	232 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	237 561	4 752	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	703 524	232 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	941 085	237 561	

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.1999	2 500 000	20 817	-382 905	-465 503	1 672 409
Eelm.per.kahjum	0	0	-465 503	0	0
Emissioon	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	132 480	132 480
31.12.2000	4 000 000	20 817	-848 408	132 480	3 304 889

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

AS-i RANNAPERE PANSIONAAT 2000. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. 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.

AS RANNAPERE PANSIONAAT kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 10 %
 - Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 40 %
- Maad ei amortiseerita.

KasutusrendidSihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Viimsi Vallavalitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi võlgnevuste (s.h. maksuvõlgade) likvideerimiseks, arvestatakse 2000.a. tuluna.

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2000		31.detsember 1999	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	19 061	0	0	199 338
Üksikisiku tulumaks	2 076	39 933	0	119 899
Sotsiaalmaks	3 797	55 928	0	126 007
Erisoodustuse tulumaks	0	194	0	0
Maamaks	0	0	0	0
Kokku	24 934	96 055	0	445 244

Käibemaksu ettemaks sisaldab seisuga 31.12.2000 intressi ettemaksu summas 113 krooni
 Erisoodustuse tulumaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2000 intressi võlgnevust summas 18 krooni.

AS RANNAPERE PANSIONAAT ei ole 2000.aastal ettevõtte tulumaksu arvestanud ja maksnud, kuna ettevõttel on eelmistest perioodidest edasikantavat maksukahjumit.

Lisa 2 Varud

Varudena on bilansis kajastatud 31.12.2000 ladudes olevad toiduained summas 11 185 krooni, majapidamis- ja hügieenitarvikud 16 384 krooni ning pehmeinventar 12 184 krooni.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Rajatised	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999	2 500 000	682 181	192 277	0	2 692 277
Soetamine	0	-77 500	0	402 850	402 850
sh. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	0	0	0	0	0
Müük ja mahakandmine	0	0	-51 591	0	-51 591
Soetusmaksumus 31.12.2000	2 500 000	604 681	140 686	402 850	3 648 217
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	-274 996	-68 218	-104 397	0	-447 611
Arvestatud kulum	-250 000	-60 468	-5 479	0	-315 947
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-524 996	-128 686	-109 876	0	-763 558
Jääkmaksumus 31.12.1999	2 225 004	613 963	87 880	0	2 926 847
Jääkmaksumus 31.12.2000	1 975 004	475 995	30 810	402 850	2 884 659

Lisa 4 Kasutusrent

AS RANNAPERE PANSIONAAT rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	<u>Maa ja ehitised</u>	<u>Muu inventar</u>	<u>KOKKU</u>
Aruandeperioodi maksed	0	56 406	56 406
(2000.a. maksed)	(0)	(56 406)	(56 406)
Olulised finantskitsendused		Edasirentimine lubatud	

1. Kasutusrendileping nr. 98100253 (24.03.1998) Ühisliisingu AS-ga summas 196 610 krooni. Leping lõppeb 15.03.2001.a.
2. Kasutusrendileping nr.AK99328 (26.09.2000) Hansa Liisingu AS-ga summas 210 058 krooni. Leping lõppeb 15.09.2005.a.

Lisa 5 Aktsiakapital ja aazio

Aktsiakapital üldsummas 4 000 000 krooni jaguneb 4000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1000 (üks tuhat) krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 10 000 ning väljastatud on 4 000 lihtaktsiat.

2000. aastal toimunud aktsiakapitali suurendamise käigus emiteeriti 1 500 uut 1000-kroonise nimiväärtusega lihtaktsiat. 1500 aktsia eest tasuti rahalise sissemaksega .

2000. aastal ei ole aktsionäridele välja kuulutatud ega välja makstud dividende.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

- a) AS RANNAPERE PANSIONAAT realiseerimise netokäive ei jagune geograafiliste piirkondade lõikes.
- b) ning tegevusalade lõikes jaguneb järgnevalt:

	2000	1999
Sotsiaaalhooldus	3 033 496	1 897 822
Ruumide rent	276 763	208 042
Majutusteenus	245 898	342 927
Toitlustamine	13 171	16 457
Muud teenused	435 827	698 589
Kokku	4 005 155	3 163 837

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

2000. majandusaastal saadi Viims Vallavalituse sihtfinantseerimise korras:
võlgnevuste (s.h.maksuvõlgade) tasumiseks 425 954

Lisa 8 Potentsiaalsed kohustused

Aruande koostamise hetkel on käimas kriminaalasja 99237000048 (algatatud 12.01.1999) uurimine, milles selgitatakse rahalise kahju tegemist AS RANNAPERE PANSIONAADILE endise juhataja Rein Miller'i ja raamatupidaja H. Kersten'i poolt. Kuna ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tõenäoline, et AS RANNAPERE PANSIONAAT tekitatud kahjusumma tagasi saab, kanti need summad: 1 401 300 krooni 1999.a. ärikuludesse ning seda ei ole bilansis kajastatud.

Lisa 9 Bilansivälised varad

Kasutusrendilepingutega renditud sõiduautode kohta vt. lisa 4.

Audiitori järeldusotsus AS Rannapere Pansionaat aktsionäride üldkoosolekule

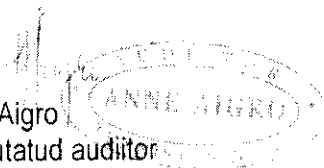
Tallinn
25.06.2001.a.

Olen kontrollinud AS Rannapere Pansionaat lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et 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 kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000 aasta finantstulemuseks 132 480 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000.a. 4 031 987 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Rannapere majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

Anne Aigro
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.50
tel. 6 459 060
050 18532



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

AS RANNAPERE PANSIONAAT juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2000. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

1) eelmiste perioodide kahjumi jääk seisuga 31.12.1999	– 848 409 krooni
2) aruandeaasta kasum	+ 132 480 krooni
3) kahjumi jääk peale 2000.a. majandusaruande kinnitamist	- 715 929 krooni