

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi	OÜ Lammasmäe Puhkekeskus
Äriregistri kood	10572424
Aadress	Jaama 2 Kunda 44106
Telefon	503 0360
Faks	325 5697
Elektronpost	info@lammasmae.ee
Kodulehekülg	www.lammasmae.ee
Põhitegevusala	meelelahutusürituste korraldamine
Majandusaasta algus	01.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Tegevjuht	Einar Vallbaum

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek
	2. Osanike nimekiri



SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Nõuded ostjatele	11
Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Kapitalirent	13
Lisa 6. Osakapital	13
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 8. Müüdud kaupade kulud	14
Lisa 9. Bilansivälised varad	15
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18
Osanike nimekiri	19



TEGEVUSARUANNE

2003.aasta põhitegevuseks oli puhke- ja majutusteenuste pakkumine, ürituste korraldamine, ruumide ja territooriumi rentimine ning transporditeenuste osutamine.

2003.aasta müügitulu oli 1 981 160 krooni, mis on 5 928 krooni võrra väiksem võrreldes 2002.aasta müügituluga. 2004.aasta müügitulu planeeritakse hoida 2002. ja 2003 aastaga samal tasemel.

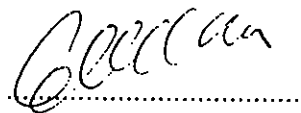
Põhivara soetati 2003.aastal 253 597 krooni eest. 2004.aasta investeeringud on peamiselt suunatud puhkemajade soetusele, mis võimaldaks suurendada majutusvõimalusi.

Põhiülesandeks on puhkekeskuses pakutavate teenuste kvaliteedi parandamine ja turuosa suurendamine Eesti Vabariigis. Puhkekeskuses on võimalik veeta vaba aega looduses, korraldada erinevaid seminare, osaleda kanuumatkadel ning kasutada lasketiiruga jahiradasid. Ööbimiseks on olemas väiksed puhkemajad. 2003.aastal avati kodulehekülg, mis võimaldab suurendada puhkekeskuse tuntust Eesti Vabariigis.

2003. aastal oli osaühingus Lammasmäe Puhkekeskus 5 töötajat, tööjõukulu oli 140 292 krooni. Osaühingul on kaks juhatuse liiget, juhatusele ei ole 2003.aastal töötasu arvestatud ega makstud.

Einar Vallbaum

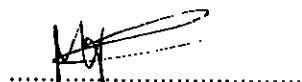
Juhatuse liige



21.06.2004

Meelis Parijõgi

Juhatuse liige



21.06.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'le juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Lammasmäe Puhkekeskus'le finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lammasmäe Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Einar Vallbaum

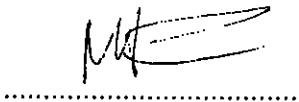
Juhatuse liige



21.06.2004

Meelis Parijõgi

Juhatuse liige



21.06.2004

BILANSS**VARAD**

kroonides

	Lisa	31.12.03	31.12.02
Raha ja pangakontod		348 518	164 239
Nõuded ostjate vastu			
<u>Ostjatelt laekumata arved</u>	2	81 555	168 274
Kokku nõuded ostjatele		81 555	168 274
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		3 263	2 593
<u>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</u>		6 878	4 964
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 141	7 557
Varud			
<u>Tooraine ja materjal</u>		0	8 220
Kokku varud		0	8 220
KÄIBEVARA KOKKU		440 214	348 290
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		520 731	357 341
Masinad ja seadmed		499 430	467 412
Muu inventar		55 279	29 008
Põhivara kulum		-508 553	-300 495
Lõpetamata ehitised		256 316	230 631
<u>Ettemaksed materiaalse põhivara eest</u>		9 508	3 275
PÕHIVARA KOKKU	4	832 711	787 172
VARAD KOKKU		1 272 925	1 135 462



Lisa

31.12.03

31.12.02

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

<u>Lühiajaline liisingukohustus</u>		31 663	43 903
-------------------------------------	--	--------	--------

Kokku võlakohustused	5	31 663	43 903
-----------------------------	---	---------------	---------------

Võlad hankijatele

<u>Hankijatele tasumata arved</u>		45 002	118 240
-----------------------------------	--	--------	---------

Kokku võlad hankijatele		45 002	118 240
--------------------------------	--	---------------	----------------

Maksuvõlad	3	58 376	39 378
------------	---	--------	--------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele		19 402	5 124
--------------------	--	--------	-------

<u>Muud viitvõlad</u>		0	3 235
-----------------------	--	---	-------

Kokku viitvõlad		19 402	8 359
------------------------	--	---------------	--------------

Lühiajalised kohustused kokku		154 443	209 880
--------------------------------------	--	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

<u>Pikaajaline liisingukohustus</u>		0	31 663
-------------------------------------	--	---	--------

Kokku pikaajalised võlakohustused		0	31 663
--	--	----------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU		154 443	241 543
-------------------------	--	----------------	----------------

Omakapital

Osakapital		40 000	40 000
------------	--	--------	--------

Reservid

Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
---------------------------	--	-------	-------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		849 919	160 942
-------------------------------------	--	---------	---------

<u>Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)</u>		224 563	688 977
---	--	---------	---------

Omakapital kokku	6	1 118 482	893 919
-------------------------	---	------------------	----------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 272 925	1 135 462
---------------------------------------	--	------------------	------------------

KASUMIARUANNE

Kroonides

	Lisa	2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	7	1 981 160	1 987 088
Muud äritulud		8 850	2
Kokku äritulud		1 990 010	1 987 090
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	799 687	502 698
Mitmesugused tegevuskulud	8	611 122	496 646
Tööjõu kulud			
palgakulu		105 084	82 048
sotsiaalmaks		35 208	28 524
Tööjõukulud kokku		140 292	110 572
Kulum			
põhivara kulum		208 058	177 495
Muud ärikulud		298	665
Kokku ärikulud		1 759 457	1 288 076
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		230 553	699 014
Finantstulud			
muud intressi- ja finantstulud		139	109
Kokku finantstulud		139	109
Finatskulud			
intressikulud		6 129	10 146
Kokku finantskulud		6 129	10 146
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		224 563	688 977
Aruandeaasta puhaskasum		224 563	688 977



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.01	40 000	4 000	160 942	204 942
2002 a.kasum			688 977	688 977
Aruandeaasta kasum			224 563	224 563
Saldo 31.12.03	40 000	4 000	1 074 482	1 118 482



RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	224 563	688 977
Reguleerimised		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	208 058	177 495
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust	432 621	866 472
Muutused käibekapitalis		
Ostjatele laekumata arved	86 719	-148 893
Maksude ettemaksed	-670	7 773
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	-1 914	1 053
Varud	8 220	-8 220
Hankijatele tasumata arved	-73 238	-23 395
Maksuvõlad	18 998	39 377
Võlad töövõtjatele	14 278	119
Muud viitvõlad	-3 235	737
Muutused käibekapitalis kokku	49 158	-131 449
Kokku rahavood äritegevusest:	481 779	735 023
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamiseks kulutatud raha	-253 597	-533 906
Kokku rahavood investeerimistegevusest:	-253 597	-533 906
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenu tagasimaksmiseks kulutatud raha	0	-67 938
Kapitalirendi kohustuste vähendamiseks kulutatud raha	-43 903	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest:	-43 903	-67 938
Rahavood kokku	184 279	133 179
Raha ja raha ekvivalentide netomuutus		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 239	31 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	348 518	164 239
Raha ja raha ekvivalentide muutus	184 279	133 179

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'ie raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud Eesti kroonides.

Osaühingu Lammasmäe Puhkekeskus'ie juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetmeid ja hindamisaluseid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ning vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutab ettevõtte lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid on kehtestatud järgmiselt:

- Hooned ja ehitised 8%
- Masinad ja seadmed 20% - 40%
- Inventar, muu sisseseade 40%.



Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Kulud

Kulu on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Nõuded ostjatele

Ostjatelt laekumata arveid on seisuga 31.12.2003.a. 81 555 krooni. Nõudesummad on bilansipäeva seisuga 31.12.2003 inventeeritud. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil.



Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused

kroonides

MAKSULIIGID	31.12.2003		31.12.2002	
	Kohustus	Nõue	Kohustus	Nõue
Käibemaks	53 330	0	39 377	0
Sotsiaalmaks	3 203	0	0	0
Kinnipeetud tulumaks	1 729	0	0	0
Töötuskindlustusmakse	103	0	0	0
Kogumispensionimakse	10	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	1	0	0	0
Kokku	58 376	0	39 377	0

Lisa 4. Materiaalne põhivara

kroonides

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Materiaalne põhivara	Soetusmaksumus perioodi algul 01.01.2003	Jääkmaksumus perioodi algul 01.01.2003	Põhivara ost	Soetusmaksumus perioodi lõpul 31.12.2003	Jääkmaksumus perioodi lõpul 31.12.2003
Hooned ja ehitised	357 341	347 706	163 390	520 731	470 103
Masinad ja seadmed	467 412	202 950	32 018	499 430	80 146
Inventar	29 008	2 610	26 271	55 279	16 638
Lõpetamata ehitised	230 631	230 631	25 685	256 316	256 316
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	3 275	3 275	6 233	9 508	9 508
Kokku	1 087 667	787 172	253 597	1 341 264	832 711

Lisa 5. Kapitalirent

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustel väiketraktorit, mille soetusmaksumuseks on 160 000 krooni. 2003.aastal tasuti kapitalirendimakseid 43 903 krooni. 2004. aastast kohustuseks on tasuda 31 663 krooni.

Kapitalirendi lepingu lõpptähtajaks on 15.08.2004.a.

Lisa 6. Osakapital

OÜ Lammasmäe Puhkekeskuse põhikirja kohaselt on minimaalne osakapital 40 000 krooni ja maksimaalne osakapital 160 000 krooni. Osa nimiväärtus on 100 krooni.

Osahingus on märgitud osasid nimiväärtuses 40 000 krooni.

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

kroonides

	2003	2002
Tegevusala		
Transporditeenused	236 243	535 713
Puhke- ja majutusteenused	1 692 375	1 382 047
<u>Muud müügitulud</u>	<u>52 542</u>	<u>69 328</u>
Kokku	1 981 160	1 987 088

Teenused, tehtud tööd ja müügid toimusid Eesti Vabariigis.



Lisa 8. Müüdud kaupade kulud

kroonides

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused	2003	2002
Ostuteenus ürituste korraldamiseks	574 522	502 698
Transpordi ost	225 165	138 857
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	799 687	641 555

Mitmesugused tegevuskulud

Kütus	142 335	76 075
Elekter	36 518	22 180
Transpordivahendite remont	38 933	42 210
Reklaam	75 805	16 926
Remondikulu	141 519	19 913
Kantseleikulu	37 665	726
Muud kulud	138 347	179 759
Kokku mitmesugused tegevuskulud	611 122	357 789

Muud ärikulud

Muud ärikulud	298	665
Kokku muud ärikulud	298	665

Finantskulud

Liisingu intress	6 129	10 146
Kokku finantskulud	6 129	10 146



Lisa 9. Bilansivälised varad seisuga 31.12.2003

Vastutaval hoitul olev vara	Ehituse number	Suurus m2
Kahekorruseline jahimaja	008 0027723	293,3
Ühekorruseline saun	008 0027724	58,2
Ühekorruseline kuur	008 0027725	38,0
Ühekorruseline kuur	008 0027726	11,0
Ühekorruseline kuur	008 0027727	57,0
Ühekorruseline kuur	008 0027728	40,0
Ühekorruseline kuur	008 0027729	114,0
Ühekorruseline kuur	008 0027730	110,0
Kaev		4,0
Jahi lasketiir (ulukirada)		2 040,0

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

kroonides

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus on aruandeaastal sõlminud kaupade, teenuste ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Ost	Müük
Lajos AS	46 100	37 337
Kunda Külalistemaja OÜ	155 229	52 898

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded		
Lajos AS	0	0
Kunda Külalistemaja OÜ	40 610	40 610
Kokku nõuded	40 610	40 610
Kohustused		
Lajos AS	3 160	3 160
Kunda Külalistemaja OÜ	0	0
Kokku kohustused	3 160	3 160

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e osanik Einar Vallbaum on OÜ Kunda Külalistemaja osanik ja AS Lajos'e aktsionär.



Juhatusel allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Lammasmäe Puhkekeskuse juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ning kasumi jaotamise ettepaneku.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatus:

Einar Vallbaum

Juhatusel liige



21.06.2004

Meelis Parijõgi

Juhatusel liige



21.06.2004

OÜ Lammasmäe Puhkekeskuse 2003.aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosolekul 25.06.2004.aastal.

Einar Vallbaum

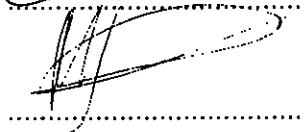
Juhatusel liige



25.06.2004

Meelis Parijõgi

Juhatusel liige



25.06.2004

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2002 849 919 krooni

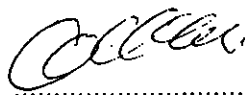
2003.aasta puhaskasum 224 563 krooni

Kokku jaotamata kasum 1 074 482 krooni

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus'e juhatus teeb ettepaneku jätta 1 074 482 krooni jaotamata.

Einar Vallbaum

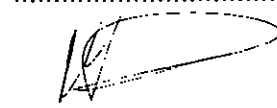
Juhatuseliige



21.06.2004

Meelis Parijõgi

Juhatuseliige



21.06.2004

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 25.06.2004.A.

Osaniku nimi, Isikukood	Aadress	Osakapitali suurus	Osa omandamise ja märkimise aeg
Einar Vallbaum 35910090215	Koidu 51. Kunda	20 000	10.04.2000
Meelis Parijõgi 37305215239	Viru-Nigula vald	20 000	10.04.2000

