

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Randal Baltic

registrikood: 10859098

tänava/talu nimi, Vana-Veski
maja ja korteri number:

küla: Puiatu küla

vald: Paide vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72612

telefon: +372 5071484

e-posti aadress: purdimk@hotmail.ee, info@vanaveskipuhkekeskus.ee

veebilehe aadress: <http://www.vanaveskipuhkemaja.ee/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kasutusrent	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23

Tegevusaruanne

OÜ Randal Baltic asutati 15.03.2002.a.

OÜ Randal Baltic tegevuse eesmärgiks on turistide teenindamine Vana-Veski puhkemajas Puiatu külas, Järvamaal. Puhkemaja asub 7,1 ha suurusel kinnistul, millest 50% (3,55 ha) kuulub OÜ Randal Balticule ja teine 50% (3,55 ha) OÜ ainuomanikule, kes on andnud kinnistu osa OÜ Randal Balticule pikaajalisele rendile kuni 10.07.2025.a.

2010.a III kvartalis otsustati hakata ehitama majutushoonele juurdeehitust, kus oleks olemas ka toitlustuskoht ja lisamajutus. Toimused projekti arutelud ja kevadel 2011.a. loodeti alustada töödega, kuid hoone ehitusele ei leitud projektirahastust ja hoone valmimine lükkus 2012.aastasse. Detsembris 2011 käisid läbirääkimised mitme erineva projektifirma esindajaga, kes tegid omapoolsed pakkumised, et ehitus saaks alata. 2012.a. alustati kõrvalhoone ehitusega, mis sai 2012 a detsembris katuse alla. Ehitustööd jätkusid 2013. aastal ja olid plaanis lõpetada juuli 2013. Enamus hoone sisetöid lõpetati 2013 aasta lõpuks, tööd jätkusid veel tantsuruumi põranda ehitusega. Kogu uus kompleks on varustatud mööbli ja vajalike majutustarvetega. Projekti rahade eest paigaldati 2013 aastal kaks õhksoojuspumpa ning sisustati täielikult köök professionaalsete ning kõigi vajalike seadmetega. Köök on saanud Veterinaar-ja toiduameti tunnustuse, mille alusel võib kööki kasutada. Maja tervikuna ei ole veel vastu võetud Päästeameti, Terviseameti poolt.

Veekvaliteedi halbade näitajate parandamiseks paigaldati kogu süsteemile uus veefilter, mille tulemusena peaksid olema kõik veekvaliteedi näitajad korras kuid paraku ei suudeta täielikult head vee kvaliteeti tagada ning ettevõtte on teinud pidevalt uusi veeproove ja kutsunud välja spetsialiste, et antud probleem lahendada.

2012 .a saadi PRIA rahastus vibudele ja 2-le kanuule koos lisavarustusega. Seoses sellega valmis ka vibu laskerada koos varjualusega laskjatele. 2 kanuu soetamisega sai puhkemaja endale võimaluse transportida vajadusel terve järelkäru aluse kanuused vastavalt tellija soovile. 2013 aastal kasutati viburada väga aktiivselt ning selle kasutamine eriti suveperioodidel. Samuti oli ka 2014 aasta viburade kasutus väga intensiivne.

2014 alustati toiminguid Vana-Veski Puhkekeskust läbi Jägala jõe korrastamiseks, selleks on loodud MTÜ Jägala Jõe Hüvanguks, kellega toimub hea koostöö.

2014 aastal ehitati välipesula telkijatele ja on korrastatud ka väli WC-d.

2015.a. põhiteenusena pakuti puhkemaja kasutust koos ööbimisega. Suvel üüriti välja kanuud Jägala jõel matkajatele. Korraldati kinnistu territooriumil suveüritusi, kontserte. Heaks koostööpartneriks on jätkuvalt MTÜ Eesti Súdames ja Anna Vaba Aja Maja.

2015.a. jätkatakse puhkemaja ning majutushoone välja üürimine, suvel telkimiskohtade müüki ning kanuude üürimist matkajatele, avatud on viburada. Koostöös Anna Vaba Aja Maja ja MTÜ Eesti Súdames jätkati suurte välisürituste korraldamist. Loodame hakata rohkem sisse tooma esinejaid välisürituste läbiviimiseks.

2015 aastal oli suurem rõhk just eraürituste korraldamisel (pulmad, juubelid, kokkutulekud jne) ja seminariteenuste pakkumine, millega kaasnesid ruumide rent koos toitlustamise ja seminaritehnika rendiga. Väga suure populaarsuse on saanud tantsuõõd erinevate ansamblitega. Üritus on kujunenud traditsiooniks alates 2014 aastast. Tantsuõid viiakse läbi just talvisel ajal. Kõigi ürituste ajal on avatud baar. Suvisel ajal on suurem rõhk vabaaja üritustel. Nende käigus töötab ka välikiosk. Lisaks pakuti 2015 aastal ja pakutakse ka edaspidi erinevaid meeskonnamänge. Lisandunud on räätsamatk ning fotojaht.

Alates 2015 aastast on kõrvalteenusena välja renditud Randal Baltic OÜ tehnikat.

2016 jätkub koostöö veekogude korrashoiuks MTÜ Jägala Jõe Hüvanguks. Samuti otsitakse uusi koostööpartnereid, et elavdada ja mitmekesistada pakutavate teenuste ja tegevuste loetelu.

OÜ Randal Baltic olulisemad finantssuhtarvud:

	2015.a.	2014.a.
Müügitulu	188 545	72 819
Tulu kasv	158,9%	9,7%
Puhaskasum	57 280	13 680

Kasumi kasv	318,7%	-63,5%
Puhasrentaablus	30,4%	18,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,69	0,26
ROA	27,5%	9,1%
ROE	41,9%	13,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- tulu kasv (%) = (müügitulu 2015- müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100
- kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015- puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014 * 100
- puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

2015.a. juhatuse liige tasu ei saanud ja hüvitist juhatuse liikmest tagasikutsumisel ettenähtud ei ole.

31.12.2015.a. seisuga oli tool 3 täistööajaga ja 4 osalise tööajaga töötajat.

04.03.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 059	889	2
Nõuded ja ettemaksed	12 178	4 749	3
Varud	1 779	412	4
Kokku käibevara	20 016	6 050	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	187 992	144 813	5
Kokku põhivara	187 992	144 813	
Kokku varad	208 008	150 863	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 666	15 669	8
Võlad ja ettemaksed	13 435	8 040	9
Kokku lühiajalised kohustused	29 101	23 709	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	32 844	22 408	8
Sihtfinantseerimine	9 207	2 670	12
Kokku pikaajalised kohustused	42 051	25 078	
Kokku kohustused	71 152	48 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 764	85 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 280	13 680	
Kokku omakapital	136 856	102 076	
Kokku kohustused ja omakapital	208 008	150 863	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	188 545	72 819	14
Muud äritulud	49 070	4 961	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 692	-33 163	16
Mitmesugused tegevuskulud	-6 502	-3 501	17
Tööjõukulud	-50 832	-22 279	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 495	-4 039	5
Muud ärikulud	0	-2	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	64 094	14 796	
Intressikulud	-1 189	-1 116	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 905	13 680	
Tulumaks	-5 625	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 280	13 680	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 094	14 796	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 495	4 039	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-48 403	0	15
Kokku korrigeerimised	-37 908	4 039	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 429	1 921	
Varude muutus	-1 367	-412	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 932	3 329	
Makstud intressid	-1 189	-1 116	20
Kokku rahavood äritegevusest	28 133	22 557	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 271	-14 892	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	52 000	0	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	2 670	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 271	-12 222	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 000	10 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 775	-20 904	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-25 703	0	
Makstud dividendid	-22 500	0	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 625	0	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	67 911	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 692	-10 404	
Kokku rahavood	5 170	-69	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	889	958	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 170	-69	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 059	889	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	85 584	88 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 680	13 680
31.12.2014	2 556	256	99 264	102 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	57 280	57 280
Makstud dividendid	0	0	-22 500	-22 500
31.12.2015	2 556	256	134 044	136 856

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Randal Baltic 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Randal Baltic kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistevõime tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Oluliste nõuete vajadust allahindluseks hinnatakse individuaalselt iga ostja kohta eraldi. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised, toimub väärtuse languse hindamine kogumina. Ebatõenäoliste ja lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, millal laekumine toimus.

Kõiki muid nõudeid (v.a.edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete puhul on see üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused).

Varud

Varude kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 640 euro (väheväärtuslik põhivara) kantakse kasutusele võtmisel kuludesse ja arvestatakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse vara kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kuludesse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, siis võetakse need komponendid eraldi arvele ja määratakse neile eraldi amortisatsiooninorm.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab objektist majanduslikku kasu tulevikus ning objekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Transpordivahendid	6-7 aastat
Muu inventar	5-10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende kehtivas Tulumaksuseaduses kehtestatud maksumääraga netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel ei kajastata.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruande kirjel "Muu äritulu"

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

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

Tulu kajastatakse saadud ja saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2008 oli dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Alates 01.01.2015.a on maksumääraks 20/80. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- Tegevjuhtkond;

- Olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;

- Eelpool loetletud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 795	887
Arvelduskonto	4 264	2
Kokku raha	6 059	889

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 557	10 557	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 557	10 557	0	0	
Ettemaksed	1 621	1 621	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 621	1 621	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 178	12 178	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 217	2 217	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 217	2 217	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	146	146	0	0	
Ettemaksed	2 349	2 349	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 349	2 349	0	0	
Muud nõuded	37	37	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 749	4 749	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 779	412
Kaup müügiks	1 779	412
Kokku varud	1 779	412

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013								
Soetusmaksumus	58 040	70 827	0	0	4 537	33 864	33 864	167 268
Akumuleeritud kulum	0	-32 676	0	0	-632	0	0	-33 308
Jääkmaksumus	58 040	38 151	0	0	3 905	33 864	33 864	133 960
Ostud ja parendused	0	0	0	0	11 994	2 898	2 898	14 892
Muud ostud ja parendused			0	0	11 994	2 898	2 898	14 892
Amortisatsioonikulu	0	-2 943	0	0	-1 096	0	0	-4 039
31.12.2014								
Soetusmaksumus	58 040	70 827	0	0	16 531	36 762	36 762	182 160
Akumuleeritud kulum	0	-35 619	0	0	-1 728	0	0	-37 347
Jääkmaksumus	58 040	35 208	0	0	14 803	36 762	36 762	144 813
Ostud ja parendused	0	0	56 072	56 072	1 199	0	0	57 271
Muud ostud ja parendused			56 072	56 072	1 199	0	0	57 271
Amortisatsioonikulu	0	-4 548	-3 075	-3 075	-2 872	0	0	-10 495
Müügid	0	0	-3 597	-3 597	0	0	0	-3 597
Ümberklassifitseerimised	0	36 762	0	0	0	-36 762	-36 762	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	36 762	0	0	0	-36 762	-36 762	0
31.12.2015								
Soetusmaksumus	58 040	107 589	52 000	52 000	17 730	0	0	235 359
Akumuleeritud kulum	0	-40 167	-2 600	-2 600	-4 600	0	0	-47 367
Jääkmaksumus	58 040	67 422	49 400	49 400	13 130	0	0	187 992

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	52 000	0
Transpordivahendid	52 000	0
Kokku	52 000	0

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrenditulu	61 295	0	14
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	48 000	0	
1-5 aasta jooksul	192 000	0	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	49 400	0	
Kokku	49 400	0	

Kasutusrendile määramata tähtsajaga on antud veoauto Scania ning maastur Jeep Grand Cherokee. Vastavalt soovidele renditakse välja kasutusrendi tingimustel traktor Valtrat.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	17 059	2 305	16
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	18 203	4 162	
1-5 aasta jooksul	14 516	9 568	

OÜ Randal Baltic on rentinud kasutusrendi tingimustel:

- ATV Motostar KVF 750 EPS L7E koos lisadega 06.08.2014.a. Rendi lõpp 05.08.2018
- Murutraktor MT 4112SZ 25.06.2014.a. Rendi lõpp 24.06.2017.a.
- Maastur Jeep Grand Cherokee Limited 3,0 20.01.2015.a. Rendi lõpp 30.12.2016.a.
- Ratastraktor Valtra N101EH 4,4 20.01.2015.a. Rendi lõpp 15.12.2017.a.

OÜ Randal Baltic ning ainuomanik on sõlminud tasuta pikaajalise kasutusrendi 50% onamikule kuuluva Vana-Veski kinnistu (reg.osa 607836) asukohaga Puiatu küla, Paide vald, Järvamaa kasutamiseks tähtajaga 07.2019.a.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisinguleping 7717-15JKP	40 990	8 146	32 844	0	4%+6 kuu EURIBOR	euro	20.08.2020
Liisinguleping 1014916	1 218	1 218	0	0	9,7%	euro	20.11.2016
Kapitalirendikohustused kokku	42 208	9 364	32 844	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	49 400	0
Muu materiaalne põhivara	1 178	0
Kokku	50 578	0

Kapitalirendi tingimustel on soetatud:

- Veoauto Scania G480 LB6X2HNB 27.08.2015.a. Rendi lõpp 20.08.2020.a.
- Sülearvuti Lenova 20.12.2015.a. Rendi lõpp 20.11.2016.a.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenuleping 06-110065-JI	6 302	6 302			4,5	euro	07.07.2016	
Lühiajalised laenud kokku	6 302	6 302						
Kapitalirendikohustused kokku	42 208	9 364	32 844	0				7
Laenukohustused kokku	48 510	15 666	32 844	0				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenuleping 06-110065-JI	10 169	10 169			4,5	euro	31.12.2015	
Laen seotud osapoolelt	5 500	5 500			2	euro	31.12.2015	
Lühiajalised laenud kokku	15 669	15 669						
Pikaajalised laenud								
Laenulepin 06-110065-JI	6 302	0	6 302	0	4,5	euro	07.07.2016	
Laen omanikult	16 106	0	16 106	0	0	euro	31.12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	22 408	0	22 408	0				
Laenukohustused kokku	38 077	15 669	22 408	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	58 040	58 040
Ehitised	67 422	35 208
Kokku	125 462	93 248

Swedbanga laenulepingu 06-110065-JI intressimääraks on 4,5%+ 6 kuu euribor.

Swedbanga laenukohustuse tagatiseks on:

- hüpoteek summas 95 867,47 eurot kinnistule (reg.osa nr 607836) asukohaga Puiatu küla, Paide vald, Järvamaa;
- omaniku Margus Tramm käendusleping.

Swedbanga laenulepingu 06-110065-JI eritingimusteks on:

- laenusaaaja kohustub mitte alustama omanikult võetud laenu tagastamist ja eelnimetatud laenult intresside tasumist ilma laenuandja kirjaliku nõusolekuta;
- laenusaaaja kohustub kirjalikult laenuandjaga kooskõlastama laenu ja/või muu võlaõigusliku kohustuse võtmise kolmandalt isikult;
- laenukohustuse kehtivuse aja jooksul on laenusaaajal keelatud laenuandja kirjaliku nõusolekuta tasuda rendimakseid Margus Tramm'ile kuuluva kinnistu (reg.osa nr 607836) asukohaga Puiatu küla, Paide vald, Järvamaa, mõttelise osa kasutamise eest.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 963	3 963	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 248	3 248	0	0	
Maksuvõlad	4 308	4 308	0	0	10
Muud võlad	1 916	1 916	0	0	
Muud viitvõlad	1 916	1 916	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 435	13 435	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 876	4 876	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 310	1 310	0	0	
Maksuvõlad	1 240	1 240	0	0	10
Muud võlad	614	614	0	0	
Muud viitvõlad	614	614	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 040	8 040	0	0	

Võlad töövõtjatele:

Töötasu võlg 2014.a 1 015€ 2015.a.2 927€

Puhkustasude kohustus 2014.a 295€ 2015.a. 321€

Muude viitvõlgadena kajastatakse arvestatud ja kuluks kantud töötasult arvestatud maksud, mille maksekohustus ei ole saabunud 2014.a. 614€ 2015.a. 1 916€.

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 395	0	86
Üksikisiku tulumaks	0	558	0	360
Sotsiaalmaks	0	1 200	0	689
Kohustuslik kogumispension	0	70	0	42
Töötuskindlustusmaksed	0	85	0	63
Ettemaksukonto jääk	0		146	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 308	146	1 240

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	107 235	79 411
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	26 809	19 853
Kokku tingimuslikud kohustused	134 044	99 264

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA	0	2 670	0	0	2 670
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	2 670	0	0	2 670
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 670	0	0	2 670
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA	2 670	6 537	0	0	9 207
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 670	6 537	0	0	9 207
Kokku sihtfinantseerimine	2 670	6 537	0	0	9 207

Sihtfinantseerimine on saadud 25.06.2014.a. 2 670 eurot ja 25.03.2015.a. 6 537 eurot õhksoojuspumba ja köögisedmete soetamiseks. Vastavalt investeeringutoetuse tingimustele peab investeeringuobjekte kasutama vähemalt 5 aastat arvates PRIA poolt viimase toetussumma väljamaksmisest.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	188 545	72 819
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	188 545	72 819
Kokku müügitulu	188 545	72 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja	93 514	51 736
Lõbustus- ja vaba aja tegevused	8 933	4 854
Tölketeenus	6 302	9 400
Toitlustamine	12 809	1 239
Muud	4 242	5 590
Raamatupidamisteenus	1 450	0
Masinate rent	61 295	0
Kokku müügitulu	188 545	72 819

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	48 403	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	2 500
Töötukassa palgatoetus	449	2 461
Muud	193	0
Kokku muud äritulud	49 070	4 961

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	51 027	18 219
Varude allahindlus ja mahakandmine	379	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 151	3 297
Energia	9 822	3 737
Elektrienergia	3 819	3 121
Kütus	6 003	616
Üür ja rent	17 059	2 305
Ostetud teenused	21 177	5 223
Kindlustus	3 915	382
Muud	162	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	105 692	33 163

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	3 347	1 727
Koolituskulud	418	10
Riiklikud ja kohalikud maksud	206	207
Reklaamikulud	1 181	982
Kindlustuskulud	939	476
Kaardimakse terminali kulud	411	99
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 502	3 501

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	37 760	16 641
Sotsiaalmaksud	13 072	5 638
Kokku tööjõukulud	50 832	22 279
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2
Kokku muud ärikulud	0	2

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	578	1 116
Intressikulu kapitalirendilt	611	0
Kokku intressikulud	1 189	1 116

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015			2014		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	22 500	5 625	0	0	0	0
Eesti	22 500	5 625	0	0	0	0
Kokku	22 500	5 625	0	0	0	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 144	0	0	21 606
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 876	0	0	0

2015	Müügid		Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		27 574		21 606
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 130		0
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 130	9 400	10 500	8 000

Käesoleval ega eelneval aruandeperioodil ei ole ettevõtte ostnud ega müünud kaupa ega teenuseid seotud osapooltelt.

Samuti ei ole ettevõtte tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Juhatuse liikmele juhatuse liikme lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel lahkumishüvitist ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2016

OÜ Randal Baltic (registrikood: 10859098) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TRAMM	Juhatuse liige	10.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 280
Kokku	134 044
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 044
Kokku	134 044

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 280
Kokku	134 044
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 044
Kokku	134 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	100114	53.10%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	28655	15.20%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17195	9.12%	Ei
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	15445	8.19%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	8933	4.74%	Ei
Kirjalik ja suuline tõlge	74301	6302	3.34%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	6209	3.29%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1450	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Tramm	36511014949	Anna küla, Paide vald, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5071484
E-posti aadress	purdimk@hotmail.ee
E-posti aadress	info@vanaveskipuhkekeskus.ee
Veebilehe aadress	http://www.vanaveskipuhkemaja.ee/