

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-04-2005

OÜ RANDAL BALTIC reg. nr. 10859098

Anna küla 3-6, Paide vald, Järvamaa 72601
telef. 055684150

156
Madli Juhani

KONTROLLITUD

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta periood 01.01.2004- 31.12.2004

Põhitegevusalad:

turismiteenused, reisi-ja matkakorraldus;
majutusteenused, hotellindus;
spordi- ja vabaajatarvete laenus;

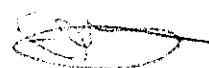
Lisatud: 1. 2004.aasta kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamise
kuupäeva seisuga

20-04-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk.3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk.4
Bilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.6
Rahavoogude aruanne	lk.7
Omakapitali muutuste aruanne	lk.8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk.9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	lk.9
Lisa 1 Ettemaksed	lk.11
Lisa 2 Materiaalne põhivara	lk.11
Lisa 3 Maksuvõlad	lk.12
Lisa 4 Viitvõlad	lk.12
Lisa 5 Pikaajalised kohustused	lk.12
Lisa 6 Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	lk.12
Lisa 7 Müügitulud	lk.12
Majandusaasta aruande allkirjad	lk.13

Margus Tramm
Juhatuse esimees



Väino Ellandi
juhatuse liige

20-04-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Randal Baltic asutati 15.03.2002.a.

OÜ Randal Baltic tegevuse eesmärgiks on rajada Paide vallas Järvamaal turistide teenindamiseks Vana-Veski hostel. Hosteli rajamiseks on omanike nimele ostetud 7,1 ha suurune kinnistu, mis on antud OÜ Randal Balticule pikaajalisele rendile kuni 30.04.2012.a.

2004.a. jätkas OÜ Randal Baltic põhitegevuseks vajalike objektide ehitust. Korrastati puhkekeskuse ümbrust, süvendati kinnistul asuvaid kanaleid kalakasvatuse eesmärgil. Jätkati puhkemaja (sauna) ehitust, mis aasta lõpul võeti valminud objektina arvele. Jätkati Vana-Veski hosteli majutushoone renoveerimisega. Majutushoone renoveeritud osa oli plaanis käiku anda 2004.a. suveks. Seoses rahaliste raskustega jäid ehitustööd venima ja majutushoone renoveeritud osa plaanitakse käiku anda 2005.aasta kevadeks. 2004.a. toodi varem süvendatud kanalitesse sisse forell.

2005.a. jätkatakse majutushoone juurdeehitusega. Koostöös kohaliku külaseltsiga ja Paide Vallavalitsusega ehitati Vana-Veski kinnistule laululava, mida saab kasutada suveürituste läbiviimiseks. Sinna juurde on rajatud vabaõhu puhkekoht koos kiigeplatsi ja kilesaunaga. Samade koostööpartneritega on kavas rajada 2005.aastal veel spordi- ja mänguväljak. Kavas on ehitada kämpingud.

2004.a. põhiteenusena pakuti puhkemaja kasutust koos ööbimisega. Suvel üüriti välja kanuud ja paati Jägala jõel matkajatele. Korraldadi kinnistu territooriumil suveüritusi (simman, jaanituli). Puhkajatele pakuti võimalust püüda forelli. Samuti oli võimalus osta karastusjooke ja maiustusi.

2005.a. plaanitakse jätkata puhkemaja välja üürimist, suvel telkimiskohtade müüki ning paadi ja kanuu üürimist matkajatele. Majutuseks ja ürituste korraldamiseks plaanitakse välja üürida ka majutushoone renoveeritud osa. Jätkatakse forellimüüki ja suveperioodil karastusjookide ja maiustuste müüki.

2004.a. juhatuse liikmed tasu ei saanud ja hüvitist neile tagasikutusumisel ettenähtud ei ole.

Töölepinguga on tööl 4 inimest, kelle palgakulu kokku on 100,38 tuh. krooni.



**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 01.JAANUAR -
31.DETSEMBER 2004.a.**

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

20 -04- 2005

OÜ Randal Baltic juhatus kinnitab 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

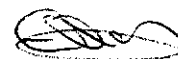
Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas hea raamatupidamise tavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab osatüingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,
- OÜ Randal Baltic on jätkuvalt tegutsev.

Margus Tramm
Juhatuse esimmes



Väino Ellandi
juhatuse liige



BILANSS (kroonides)

20-04-2005

AKTIVA	31.12.04	31.12.03
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	30280	34367
Nõuded ostjate vastu		
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	0	472
Nõuded ostjate vastu kokku	0	472
Ettemaksed	Lisa1	
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	0	6663
<i>Tulevaste perioodide ettemakstud kulud</i>	3416	459
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	3416	7122
Varud		
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	299	
Varud kokku	299	0
KÄIBEVARA KOKKU	33995	41961
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	Lisa 2	
<i>Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)</i>	142392	0
<i>Lõpetamata põhivara</i>	317933	368097
Materiaalne põhivara kokku	460325	368097
PÕHIVARA KOKKU	460325	368097
AKTIVA KOKKU	494320	410058
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele		3913
Maksuvõlad	Lisa 3	4175
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)	Lisa 4	
<i>Võlad töövõtjatele</i>	6312	15669
<i>Muud viitvõlad</i>	1560	4828
Viitvõlad kokku	7872	20497
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	15960	27090
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	Lisa 5	
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	65000	65000
Pikaajalised võlakohustused kokku	65000	65000
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	Lisa 6	100000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	165000	165000
OMAKAPITAL		
Osakapital	40000	40000
Reservid		
<i>Kohustuslik reservkapital</i>	4000	1395
Reservid kokku	4000	1395
Eelmise perioodi jaotamata kasum (kahjum)	173968	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95392	176573
OMAKAPITAL KOKKU	313360	217968
PASSIVA KOKKU	494320	410058

KASUMIARUANNE (kroonides)

20-04-2005

	31.12.04	31.12.03
Müügitulud	Lisa 7 287873	302201
Muud äritulud	Lisa 7 4250	12061
Kaubad, toore, materjal ja teenused	52800	40530
Mitmesugused tegevuskulud	43556	22191
Tööjõu kulud	100375	74968
a) palgakulu	74493	56156
b) sotsiaalmaksud	25882	18812
Ärikasum (-kahjum)	95392	176573
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95392	176573
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	95392	176573




RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)31.12.04 31.12.03 ²⁰⁻⁰⁴⁻²⁰⁰⁵**Rahavood äritegevusest**

Ärikasum	95392	176573
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4178	3341
Varude muutus	-299	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11130	16035
Kokku rahavood äritegevusest	88141	189267

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-92228	-244766
Korrigeerimine- sihtfinantseerimise kaudu soetatud	Lisa 2	100000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92228	-144766

Rahavood finantseerimistegevusest

Laenude tagasimaksed		-50000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-50000

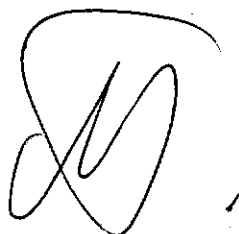
Rahavood kokku	-4087	-5499
-----------------------	--------------	--------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34367	39866
---	--------------	--------------

Raha ja raha ekvivalendide muutus	-4087	-5499
--	--------------	--------------

Valuutakursside muutuste mõju

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30280	34367
---	--------------	--------------



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

20-04-2005

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40000		1395	41395
Aruandeperioodi puhaskasum			176573	176573
Reservkapitali suurendamine		1395	-1395	0
Saldo 31.12.2003	40000	1395	176573	217968
Aruandeperioodi puhaskasum			95392	95392
Reservkapitali suurendamine		2605	-2605	0
Saldo 31.12.2004	40000	4000	269360	313360




RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD²⁰ 04-2005 ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINDAMISEALUSED

OÜ Randal Baltic 2004.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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktool "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliste ja lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, millal laekumine toimus.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusse kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni (väheväärtuslik põhivara) kantakse kasutusele võtmisel kuludesse ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud

akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

20-04-2005

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

Sihtfinantseerimise teel soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses (varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest). Sihtfinantseerimise teel soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega ostselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Alates 2003 aastast tekkinud pikaajalisi kohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimääras meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuludena nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Mitterahalisel sihtfinantseerimisel võetakse saadud vara bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja

tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Registriosakond
SISSE TULNUD

Tulu kajastatakse saadud ja saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

20-04-2005

Kui tasumine toimub teatud pikema ajaperioodi möödudes, siis kajastatakse müügitulu laekuva summa nüüdisväärtuses. Diskontomäärana kasutatakse keskmist sarnase tähtajaga turuintressi tehingu sõlmimise päeva seisuga. Vahet saadaoleva tasu nominaalväärtuse ja õiglase väärtuse vahel kajastatakse intressituluna müügi kajastamise ja tasu laekumise perioodi jooksul. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule 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.

LISA 1. Ettemaksed.

Bilansikirjel "Ettemaksed" on kajastatud 2004 aastal tasutud 2005 aasta järgmised kulud:

- infokataloogides avaldatavad kontaktandmed ja reklaamkuulutused summas 2 081 krooni
- kindlustusmaksed 606 krooni
- MTÜ Eesti Maaturismi 2005.a.liikmemaks 400 krooni
- Muud ettemakstud kulud 329 krooni

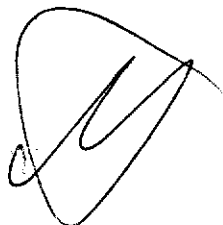
2003.a. oli kajastatud bilansikirjel "Maksude ettemaksed ja tagasinõuded" ettemakstud käibemaks summas 6 663 krooni.

LISA 2. Materiaalne põhivara.

2004.a. jätkati 2002.a. alustatud puhkekoha objektide ehitamist. 2004.aastal lõpetati puhkemaja(saun) ehitus ja objekt võeti arvele põhivarana maksumuses 142 392 krooni. Lõpetamata ehitustena on arvel järgmised objektid:

	2004.a.	2003.a.
- Vana-Veski hosteli majutushoone	269 515	177 286
- Vana-Veski tee	28 703	28 703
- parkla	8 794	8 794
- laululava	10 921	10 921
- puhkemaja(saun)	0	142 393
Kokku lõpetamata ehitus	317 933	368 097

Majutushoone maksumusest on 169 515 krooni omaehitus ning 100 000 krooni sihtfinantseerimine EAS poolt arvete kinnimaksmine teel AS KEK Ehitus-le vastavalt stardiabi toetuslepingule 528ERDA 104/28.10.02.




LISA 3. Maksuvõlad.

20 -04- 2005

Bilansikirjel "Maksuvõlad" näidatud summa koosneb põhimaksuvõlast

	2004.a.	2003.a.
- kinnipeetud ja ülekanndmisele kuuluv isiku tulumaks	660	1 674
- arvestatud ja ülekanndmisele kuuluv sotsiaalmaks	1 768	3 159
- kinnipeetud ja arvestatud ning ülekanndmisele kuuluv töötuskindlustusemaks	59	144
- kinnipeetud ja ülekanndmisele kuuluv kogumispensionimakse	52	37
- ülekanndmisele kuuluv käibemaks	1 636	0
Kokku	4 175	5 014

LISA 4. Viitvõlad.

Bilansikirjel "Viitvõlad" on kajastatud:

	2004.a.	2003.a.
- Võlad töövõtjatele.		
Detsembrikuu palga võlgnevus	1 932	8 232
s.h puhkustasude kohustus	4 380	7 437
Kokku võlad töövõtjatele	6 312	15 669
- Muud viitvõlad.		
Detsembrikuu palgast arvestatud ja kinnipeetud maksud, mille maksekohustus tekib palga väljamaksmisel	1 560	4 828

LISA 5. Pikaajalised kohustused.

Bilansikirjel "Pikaajalised võlakohustused" on kajastatud mitteseotud eraisikult saadud pikaajaline intressita laen summas 65 000 krooni, mille maksetähtaeg on 30.04.2012.a.

LISA 6. Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest

Kajastatakse EAS stardiabi 100 000 krooni vastavalt taotluslepingule 528ERDA 104/28.10.02 Vana-Veski hosteli põhihoone renoveerimiseks. Sihtfinantseerimise kohustus kantakse tuludesse vastavalt soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

LISA 7. Müügitulud.

Müügituludena on kajastatud puhketeenuste müük ning puhkajate teenindamiseks vajalike kaupade müük:

	2004.a.	2003.a.
- puhkemaja kasutus	180 320	269 939
- ürituste korraldamine	4 419	11 517
- matkatarvete laenutus	11 650	20 745
- majutus	49 179	0
- kaubandustegevus	42 305	0

Muude ärituludena on kajastatud mittepõhitegevusega seotud teenused summas 4 250 krooni.
Kokku tulud 292 123 krooni.

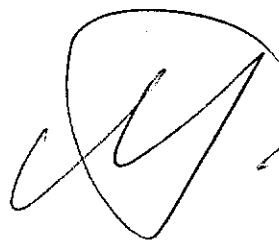


20-04-2005

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDEL

OÜ Randal Baltic juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku (13 lehel), mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 15.03.2005.aastal.

Margus Tramm
juhatuse esimees



15.03.05.a.

Väino Ellandi
juhatuse liige



15.03.05.

OÜ RANDAL BALTIC 10859098
Anna Paide vald Järvamaa

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20 -04 2005

2004.a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Randal Baltic juhatuse ettepanek üldkoosolekule:

2004.a. puhaskasum summas 95 392 krooni jätta jaotamata kasumiks.

Margus Tramm
Juhatuse esimees



Väino Ellandi
juhatuse liige



OÜ RANDAL BALTIC 10859098
Anna Paide vald Järvamaa

Fahtina Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20 -04- 2005

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus(EEK)
1 Margus Tramm	36511014949	Anna 3-6, Paide vald, Järvamaa	20 000
2 Väino Ellandi	36108164910	Õpetajate 4-2, Säreveere, Järvamaa	20 000

Margus Tramm
Juhatuse esimees

