

11.06.2004

Anne MAZURENK 

## OÜ LOHUSALU SADAM

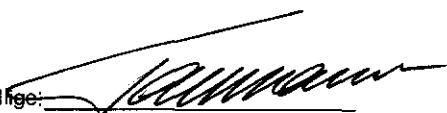
### MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

Majandusaasta algus 25.aprill 2003 ja lõpp 31.detsember 2003

|                     |                                                    |
|---------------------|----------------------------------------------------|
| Ärinimi:            | OÜ LOHUSALU SADAM                                  |
| Äriregistri kood:   | 10952753                                           |
| Aadress:            | Harjumaa, Keila vald, Lohusalu küla                |
| Telefon:            | 6 771 640                                          |
| Faks:               | 6 771 641                                          |
| Elektronpost:       | lohusalu@grupp.ee                                  |
| Põhitegevusala:     | Sadama teenuste osutamine                          |
| Juhatuse liige:     | Valdo Taumann                                      |
| Lisatud dokumendid: | 1.Kasumi jaotamise ettepanek<br>2.Osanike nimekiri |

Dokument koosneb 14 leheküljest

Juhatuse liige:



11.06.2004

## SISUKORD

|                                                                                       |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Tegevusaruanne                                                                        | lk. 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                                                          | lk. 4  |
| Juhatuse deklaratsioon                                                                | lk. 4  |
| Kasumiaruanne                                                                         | lk. 5  |
| Bilanss                                                                               | lk. 6  |
| Rahavoogude aruanne                                                                   | lk. 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                                                          | lk. 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                                                    | lk. 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused | lk. 8  |
| Lisa 1.Müügitulu                                                                      | lk. 10 |
| Lisa 2.Üldhalduskulud                                                                 | lk. 10 |
| Lisa 3.Raha ja pangakontod                                                            | lk. 10 |
| Lisa 4.Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud                                    | lk. 10 |
| Lisa 5.Materiaalse põhivara liikumine                                                 | lk. 10 |
| Lisa 6.Ostjate ettemaksed                                                             | lk. 10 |
| Lisa 7.Tingimuslikud kohustused                                                       | lk. 11 |
| Lisa 8.Tehingud seotud osapooltega                                                    | lk. 11 |
| Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele                                    | lk. 12 |
| Kasumi jaotamise ettepanek                                                            | lk. 13 |
| Osanike nimekiri                                                                      | lk. 14 |



11.06.2004

## TEGEVUSARUANNE

Lohusalu Sadam OÜ on registreeritud 04.06.2003.a. Põhitegevusaladeks on sadamateenuste osutamine s.h.kaikohtade rent ja vedelkütuse müük. Lohusalu Sadam OÜ kuulub 100% AS-le EE Grupp.

2003.a. osutati sadamateenust kuuekümnele lepingulisele kliendile ja neljasaja viiekümnele külalisalusele.

2003.a. pärast Energiaturuinspektsiooni poolt välja antud kütuse müügi litsentsi saamist, alustas Lohusalu Sadam OÜ vedelkütuse müüki väikelaevadele.

Klientide tankimise ohutumaks ja mugavamaks muutmise käigus korregeeriti tankimiskai paiknemist akvatooriumil ning paigaldati randumist summutavad fendrid. Sadama klientide ja külaliste paremaks teenindamiseks reorganiseeriti liikumise- ja parkimisskeemid, mille tagajärjel muutus enamkasutatavaks ka sadama slipp.

Eesti riigipiiri Lohusalu sadamas ületavatele väikelaevadele eraldati passikontrolli tsoon ning püstitati turvatara passide kontrolli ja tolliformaalsuste nõuetekohaseks täitmiseks.

2003.a. omistati Lohusalu sadamale rahvusvahelise Sinilipu liikumise poolt Sinilipp, tõendamaks Lohusalu sadama head rahvusvahelist taset külalisaluste teenindamisel, heaperemehelikku ja loodushoidlikku suhtumist sadama ekspluateerimisel ja arendamisel kui ka Sinilipu liikumise "Hoia Eesti Merd" propageerimisel.

Lohusalu sadamal on plaanis taotleda Sinilippu ka 2004.a.

Osaühingu 2003.a. müügitulu oli 364 tuhat krooni ja puhaskasum oli 103 tuhat krooni.

2003.a. juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ei arvestatud ja väljamakseid ei tehtud.

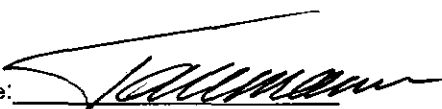
2003.a. töötajaid tööle ei võetud ja töötasusid ei arvestatud.

Juhatuse liige

Valdo Taumann



Juhatuse liige:



## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

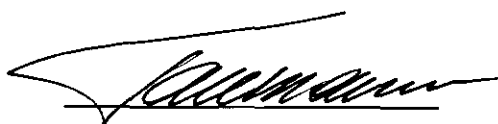
### JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Lohusalu Sadama finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 08.03.2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lohusalu Sadam on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Valdo Taumann

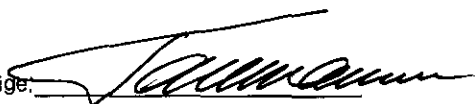


Juhatuse liige:



KASUMIARUANNE

| 2003                           |         |
|--------------------------------|---------|
| Kroonides                      |         |
| Müügitulu (lisa 1)             | 364 049 |
| Müüdud toodete kulu            | 241 951 |
| Brutokasum                     | 122 098 |
| Üldhalduskulud (lisa 2)        | 19 396  |
| Arikasum                       | 102 702 |
| Muud intressi- ja finantstulud | 627     |
| Kasum majandustegevusest       | 103 329 |
| Aruandeaasta puhaskasum        | 103 329 |



11.06.2004

# RAAMATUPIDAMISBILANSS

| AKTIVA                                                                         | 31.12.2003 | 25.04.2003 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                |            | algbilanss |
| Kroonides                                                                      |            |            |
| Käibevara                                                                      |            |            |
| Raha ja pangakontod (lisa 3)                                                   | 529 008    | 505 000    |
| Nõuded ema- ja tütarettevõtete ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu | 1 573      | 0          |
| Ettemaksed                                                                     |            |            |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                             | 1 073      | 0          |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa 4)                           | 1 265      | 0          |
| Kokku ettemaksed                                                               | 2 338      | 0          |
| Varud                                                                          |            |            |
| Tooraine ja materjal                                                           | 67 240     | 0          |
| Käibevara kokku                                                                | 600 159    | 505 000    |
| Põhivara                                                                       |            |            |
| Materiaalne põhivara (lisa 5)                                                  |            |            |
| Masinad ja seadmed                                                             | 12 000     | 0          |
| Akumuleeritud põhivara kulum (-)                                               | -1 000     | 0          |
| Materiaalne põhivara kokku                                                     | 11 000     | 0          |
| Põhivara kokku                                                                 | 11 000     | 0          |
| AKTIVA KOKKU                                                                   | 611 159    | 505 000    |

| PASSVA                                                              | 31.12.2003 | 25.04.2003 |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                     |            | algbilanss |
| Lühiajalised kohustused                                             |            |            |
| Ostjate ettemaksed (lisa 6)                                         | 1 068      | 0          |
| Mitmesugused võlad                                                  |            |            |
| Võlad emaettevõtetele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele | 6 762      | 5 000      |
| Lühiajalised kohustused kokku                                       | 7 830      | 5 000      |
| Kohustused kokku                                                    | 7 830      | 5 000      |
| Omakapital                                                          |            |            |
| Osakapital nimiväärtuses                                            | 500 000    | 500 000    |
| Aruandeaasta kasum                                                  | 103 329    | 0          |
| Omakapital kokku                                                    | 603 329    | 500 000    |
| PASSIVA KOKKU                                                       | 611 159    | 505 000    |



## RAHAVOOGUDE ARUANNE

|                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| RAHAVOOD ARUANDEAASTA PÕHITEGEVUSEST                     | 2003           |
| Puhaskasum                                               | 103 329        |
| Korrigeerimised:                                         |                |
| Materiaalse põhivara amortisatsioon                      | 1 000          |
| <b>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku</b>            | <b>104 329</b> |
| Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest              |                |
| Mitmesugused nõuded                                      | -1 573         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                       | -1 073         |
| Muud ettemakstud tulev.-per. kulud                       | -1 265         |
| Tooraine ja materjal                                     | -67 240        |
| <b>Muutus käibevaras kokku</b>                           | <b>-71 151</b> |
| Rahavoogude muutus lühiajalistes kohustustes             |                |
| Ostjate ettemaksed                                       | 1 068          |
| Mitmesugused võlad                                       | 6 762          |
| <b>Muutus lühiajalistes kohustustes kokku</b>            | <b>7 830</b>   |
| <b>Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku</b> | <b>-63 321</b> |
| <b>Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku</b>     | <b>41 008</b>  |
| RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST                         |                |
| Materiaalse põhivara ostmise                             | -12 000        |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>            | <b>-12 000</b> |
| RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST                        |                |
| Osakapitali sissemaks                                    | 500 000        |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest kokku</b>           | <b>500 000</b> |
| <b>RAHA JÄÄGI MUUTUS KOKKU</b>                           | <b>529 008</b> |
| Raha jääk aruandeperioodi algul                          | 0              |
| Raha jääk aruandeperioodi lõpul                          | 529 008        |

## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

1 1. 06. 2004

OÜ Lohusalu Sadam osakapitali väärtus on 500 000 krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 500 000 krooni.

|                                | 2003    |
|--------------------------------|---------|
| Osakapital nimiväärtuses       | 500 000 |
| Aruandeaasta kasum             | 103 329 |
| Osakapital aruandeaasta lõpuks | 603 329 |

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Lohusalu Sadam 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Lohusalu Sadam kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Raha ja raha ekvivalendid

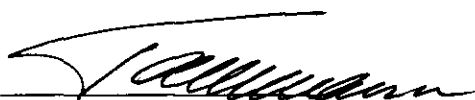
Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Põhivara arvestuspõhimõtted.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasutusajaga üle ühe aasta ning maksumusega üle 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ja on bilansis kajastatud jääkmaksumuses. Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasutusaja jooksul. Olulisemad amortisatsiooniinormid põhivara rühmade järgi:

- masinad, seadmed 5%-20%
- muu inventar 5%-33%

Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid kantakse kuludesse nende soetamisel.



11. 06. 2004

### **Välisvaluutapõhiste tehingute hindamine**

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused võetakse arvele tehingupäeval kehtiva Eesti Panga kursiga ning aastaaruande koostamisel hinnatakse need..... ümber bilansipäeval kehtiva Eesti Panga kursi alusel.

### **Mitmesugused nõuded**

Nõuded emaeettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

### **Kohustused**

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

### **Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 12.

### **Tulude arvestus**

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

Renditeenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

### **Rahavoogude aruanne**

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



## Lisa 1. MÜÜGITULU

11.06.2004

Müügitulu summas 364 049 krooni on kaikohtade renditulud ja vedelkütuse müügitulud, millest on maha arvatud käibemaks.

|                         | 2003           |
|-------------------------|----------------|
| Kütuse müügitulud       | 162 611        |
| Kaikohtade renditulud   | 186 778        |
| Muud tulud              | 14 660         |
| <b>Müügitulud kokku</b> | <b>364 049</b> |

## Lisa 2. ÜLDKULUD

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| Riigilõivud           | 10 225        |
| Reklaamikulud         | 2 300         |
| Muud kulud            | 6 871         |
| <b>Üldkulud kokku</b> | <b>19 396</b> |

## Lisa 3. RAHA JA PANGAKONTOD

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud rahalised vahendid arveldusarvel.

|                     | 2003           |
|---------------------|----------------|
| <b>Arveldusarve</b> | <b>529 008</b> |

## Lisa 4. MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud koosnevad ajakirjanduse eest tasutud ettemaksust.

Maksude ettemaksed summas 1073 krooni koosneb käibemaksu ettemaksust.

## Lisa 5. PÕHIVARA LIIKUMINE 2003. AASTAL

### Materiaalne põhivara

|                                                | masinad ja seadmed | Kokku         |
|------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| Ostetud põhivara 2003                          | 12 000             | 12 000        |
| Aruandeaasta kulum                             | 1 000              | 1 000         |
| <b>Põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2003</b> | <b>11 000</b>      | <b>11 000</b> |

## Lisa 6. OSTJATE ETTEMAKSED

Saadud ettemaks summas 1068 krooni on kaikoha eest tasutud ettemaks.

## Lisa 7. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

11. 06. 2004

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 103 329 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 26 866 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 76 463 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2003.

## Lisa 8. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmeid ja nende lähikondlasi, EE Grupi kontserni kuuluvaid ettevõtteid. AS-lt EE Grupp on ostetud 2003.a. teenust 31 200 krooni eest ja müüdud 10 063 krooni eest. AS-lt Eesti Ehitus on ostetud 40 748 krooni eest ja müüdud 2 707 krooni eest. 31.12.2003.a. seisuga on tasumata arvete saldo AS-le EE Grupp 6 136 krooni ja AS-le Eesti Ehitus 626 krooni. Laekumata arvete nõue AS-le EE Grupp on seisuga 31.12.2003 1 573 krooni.



**JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

11.06.2004

Juhatus on koostanud 2003 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

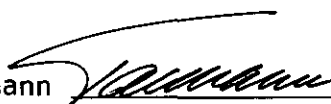
OÜ Lohusalu Sadam kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, millele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek ja osanike nimekiri.

Juhatus on koostatud majandusaasta aruande osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

**JUHATUS:**

Juhatusel liige

Valdo Taumann

 11.03.2004



## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

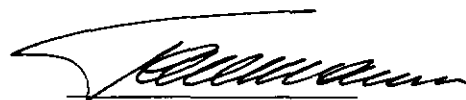
|                                                      |         |
|------------------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2003 | 0       |
| 2003.a. aruandeaasta kasum                           | 103 329 |
| Kokku jaotamata kasum 31.12.2003                     | 103 329 |

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Reservkapitali moodustamiseks 5 166 krooni
2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 98 163 krooni.

Juhatuse liige

Valdo Taumann



Juhatuse liige:



11.06.2004

## Osanike nimekiri

.....

OÜ Lohusalu Sadam osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku  
toimumise 26.03.2004 seisuga oli alljärgnev:

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 1.AS EE Grupp            |                          |
| Isiku- või registrikood: | 10359185                 |
| Aadress:                 | Liivalaia 13/15, Tallinn |
| Osade arv:               | 1                        |
| Osa nimiväärtus:         | 500 000 krooni           |

Juhatuse liige

Valdo Taumann

