

29.06.2005

16 lk. nr. 51446
Paide lüüiste
P. Luik

OÜ RANDAL BALTIC reg. nr. 10859098

Anna küla 3-6, Paide vald, Järvamaa 72601
telef. 55684150

2005.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta periood 01.01.2005- 31.12.2005

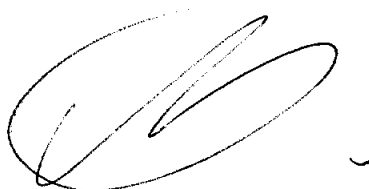
Põhitegevusalad:

turismiteenused, reisi-ja matkakorraldus;
majutusteenused, hotellindus;
spordi- ja vabaajatarvete laenutus.

Lisatud: 1. Kasumi jaotuse ettepanek
2. Osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamise kuupäeva
seisuga.

SISUKORD

	Lk.nr.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 6. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 7. Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	13
Lisa 8. Müügitulud	13
Lisa 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.	13
Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandel	14



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.

2005.a. jätkas OÜ Randal Baltic põhitegevuseks vajalike objektide ehitust. Korrastati puhkekeskuse ümbrust. 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 2006.aastal.

Koostöös kohaliku külaseltsinguga ja Paide Vallavalitsusega ehitati Vana-Veski kinnistule laululava, mida saab kasutada suveürituste läbiviimiseks. Sinna juurde on rajatud vabaõhu puhkekoht koos kiigeplatsi ja kilesaunaga. 2005.aastal valmis Puiatu külaseltsingu kaasfinantseerimisega palliplats. 2005.a. ehitati välisürituste müügipunktid. Kavas on ehitada kämpingud.

2005.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.

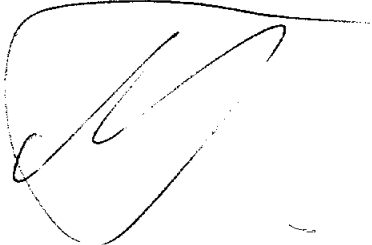
2006.a. plaanitakse jätkata puhkemaja välja üürimist, suvel telkimiskohtade müüki ning kanuu üürimist matkajatele. Majutuseks ja ürituste korraldamiseks plaanitakse välja üürida ka majutushoone renoveeritud osa. Jätkatakse forellimüüki ja suveperioodil karastusjookide ja maiustuste müüki.

2005.a. juhatuse liikmed tasu ei saanud ja hüvitist neile tagasikutusumisel ettenähtud ei ole.

08.06.2006.aastast on OÜ Randal Baltic ainuosanik Margus Tramm. Teine juhatuse liige müüs oma osa eelnimetatud juhatuse liikmele ja astus juhatusest tagasi.

Töölepinguga on tööl 3 inimest, kelle palgakulu kokku oli 70,84 tuh. krooni.

26.06.2006.a.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 01.JAANUAR - 31.DETSEMBER 2005.a.

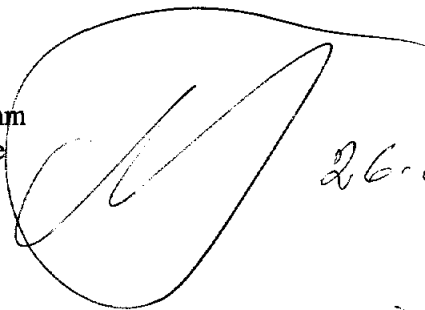
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Randal Baltic juhatus kinnitab 2005.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab osühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt,
- OÜ Randal Baltic on jätkuvalt tegutsev.

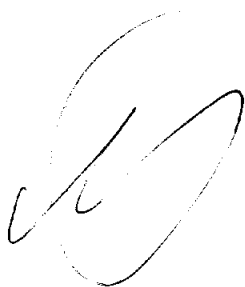
Margus Tramm
Juhatuse liige



26.06.2006.a.

BILANSS (kroonides)

	Lisa	31.12.05	31.12.04 Korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha		4 042	30 280
Nõuded ja ettemaksed	2	8 233	3 416
Varud	3	0	299
Käibevara kokku		12 275	33 995
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	417 411	460 325
Põhivara kokku		417 411	460 325
VARAD KOKKU		429 686	494 320
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	15 165	15 960
Lühiajalised kohustused kokku		15 165	15 960
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	65 000	65 000
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	7	100 000	100 000
Pikaajalised kohustused kokku		165 000	165 000
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmise perioodi jaotamata kasum (kahjum)		269 360	173 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-63 839	95 392
Omakapital kokku		249 521	313 360
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		429 686	494 320



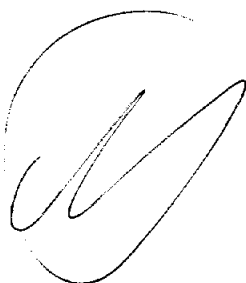
KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa	31.12.05	31.12.04
Müügitulud	8	193 763	287 873
Muud äritulud	8	10 512	4 250
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-79 007	-52 800
Mitmesugused tegevuskulud		-55 809	-43 556
Tööjõu kulud		-70 842	-100 375
a) palgakulu		-51 860	-74 493
b) sotsiaalmaksud		-18 982	-25 882
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-62 455	0
Muud ärikulud		-1	0
Ärikasum (-kahjum)		-63 839	95 392
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-63 839	95 392
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-63 839	95 392



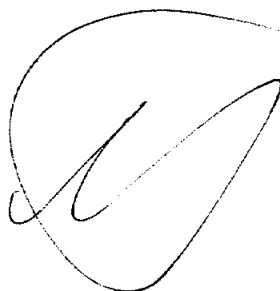
RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa 9	31.12.05	31.12.04
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-63 839	95 392
Põhivara kulum ja väärtuse langus		62 455	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist			
Varude allahindlus		5 004	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-4 817	4 178
Varude muutus		-4 705	-299
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-795	-11 130
Kokku rahavood äritegevusest		-6 697	88 141
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-19 541	-92 228
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-19 541	-92 228
Rahavood kokku		-26 238	-4 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		30 280	34 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-26 238	-4 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 042	30 280



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	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
Aruandeperioodi puhaskasum			-63839	-63839
Saldo 31.12.2005	40000	4000	205521	249521



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Randal Baltic 2005.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.

2005.a muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud osaühingu majandustulemust. Vastavalt Raamatupidamisseaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

1.1. Raha ja rahaekvivalendid

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

1.2. Nõuded ostjate vastu

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.

1.3. Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete puhul on see üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (minus allahindlused). Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

1.4. 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 arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.



1.5. 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 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara 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 amortisatsiooninormid.

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

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.

1.6. Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Alates 2003 aastast tekkinud pikaajalisi kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimääras meetodit.

1.7. 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 mõlemal eraldi.

1.8. 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.

Tulu kajastatakse saadud ja saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

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.

1.9. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest 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 2. Nõuded ja ettemaksed.

	31.12.05	31.12.04
Nõuded ostjate vastu	4 248	0
Maksude ettemaksed ja tagsinõuded (käibemaks)	504	0
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	3 481	3 416
Kokku nõuded ja ettemaksud	8 233	3 416

Kirjel "Tulevaste perioodide ettemakstud kulud" on kajastatud 2005 aastal tasutud 2006 aasta järgmised kulud:

- infokataloogides avaldatavad kontaktandmed ja reklaamkuulutused summas 2 483 krooni
- kindlustusmaksed 392 krooni
- MTÜ Eesti Maaturismi 2006.a.liikmemaks 400 krooni
- Muud ettemakstud kulud 206 krooni

LISA 3. Varud

Varudena oli 2004.aastal arvel müügiks soetatud forell. 2005.a. jooksul soetati kaupa 9 909 ja kanti müügiks 5 204 krooni eest. 2005 aastal kanti maha hukkunud kaup summas 5 004 krooni.

LISA 4. Materiaalne põhivara.

	31.12.05	31.12.04
Ehitised		
(puhkemaja)	142 392	142 392
Ehitiste akumulieeritud kulum	-21 360	0
Lõpetamata ehitised:		
-Vana-Veski hosteli majutushoone	285 358	269 515
-Vana-Veski tee	0	28 703
-parkla	0	8 794
-laululava	11 021	10 921
Kokku materiaalne põhivara	417 411	460 325

Puhkemaja amortisatsioonimäärkas 2005.a oli 15%.

Aastainventuuriga otsustas inventuurikomisjon kanda lõpetamata ehitused Vana-Veski tee ja parkla kuludesse summas 41 095 krooni. Vana-Veski teele aasta jooksul tehtud kulutused 3 598 krooni.

Majutushoone maksumusest on 185 358 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 5. Võlad ja ettemaksed.

	31.12.05	31.12.04
Võlad tarnijatele	3 792	3 913
Võlad töövõtjatele		
-töötasu võlg	3 823	1 932
-puhkustasude kohustus	4 229	4 380
Muud viitvõlad (arvestatud ja kinnipeetud maksud, mille maksekohustus ei ole tekkinud)	2 041	1 560
Maksuvõlad		
-ülekanndmisele kuuluv käibemaks	0	1 636
-ülekanndmisele kuuluv sotsiaalmaks	741	1 768
-ülekanndmisele kuuluv kinnipeetud isiku tulumaks	466	660
-ülekanndmisele kuuluv töötuskindlustusmaks	33	59
-ülekanndmisele kuuluv kogumispensioni maks	40	52
Kokku võlad ja ettemaksud	15 165	15 960

LISA 6. Pikaajalised kohustused.

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

LISA 7. 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 8. Müügitulud.

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

	2005.a.	2004.a.
- puhkemaja kasutus	115 729	180 320
- ürituste korraldamine	2 754	4 419
- matkatarvete laenus	0	11 650
- majutus	59 033	49 179
- kaubandustegevus	16 247	42 305
Kokku müügitulud	193 763	287 873

Muude ärituludena on kajastatud mittepõhitegevuse käigus osutatud teenused summas 10 512 krooni.

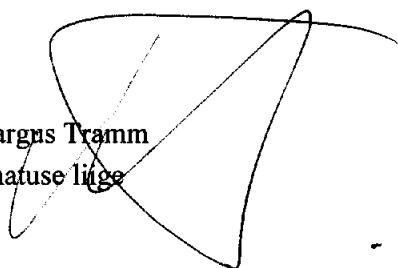
LISA 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.

	2005	2004
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-4 817	4 178
bilansikirjete muutus		
-nõuded ostjate vastu	-4 248	472
-maksude ettemaksed	-504	6 663
-tulevaste perioodide kulud	-65	-2 957
Äritegevusega seotud varude muutus	-4705	-299
bilansikirjete muutus		
-varud kokku	299	-299
korrigeerimine		
-varude mahakandmine	-5 004	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus	-795	-11 130
bilansikirjete muutus		
-võlad tarnijatele	-121	2 334
-maksuvõlad	-2 895	-839
-võlad töövõtjatele	1 740	-9 357
-muud viitvõlad	481	-3 268

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDEL

OÜ Randal Baltic juhatus on koostanud 2005.a. majandusaasta aruande (14 lehel), mis esitatakse osanike üldkoosolekule kinnitamiseks.

Margus Tramm
juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop that encircles the text 'Margus Tramm' and 'juhatuse liige'.

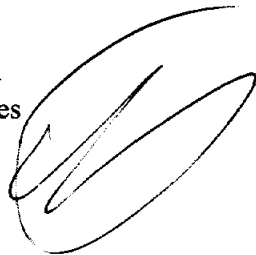
OÜ Randal Baltic 10859098
Anna küla 3-6, Paide vald, Järvamaa

2005.a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Randal Baltic 2005.a majandustegevuse tulemuseks on kahjum 63 839 krooni.
Juhatus teeb osanike üldkoosolekulu ettepaneku katta kahjum eelmiste perioodide
jaotamata kasumi arvelt.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	269 360
Aruandeaasta kahjum	-63 839

Margus Tramm
Juhatuse esimees

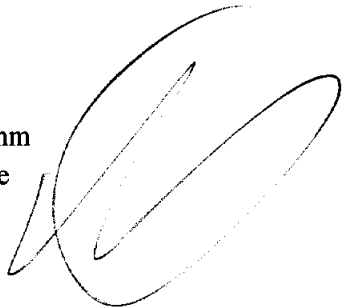


OÜ Randal Baltic 10859098
Anna küla 3-6, Paide vald, Järvamaa

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus(EEK)
Margus Tramm	36511014949	Anna 3-6, Paide vald, Järvamaa	40 000

Margus Tramm
Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the printed name and title.