

19903

SAABUNUD

28-06-2004



**OÜ RANNALIIV
VÕSU**

2003. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Aia 5
45501 Võsu
Vihula vald
Lääne-Virumaa
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10128511

KMK nr.

EE100463796

Telefon:

52 42 009

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2003-31.12.2003

Dokumentide loetelu, mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi:

Osanike nimekiri

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Varud ja müügioteel varad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlakohustused	13
Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele	17

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Rannaliiv põhitegevus on puhke- ja majutusteenuste osutamine.

Juriidiline aadress:	Aia 5 45501 Võsu Vihula vald Lääne-Virumaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10128511
Telefon:	52 42 009
Tegevjuht	Ly Ammussaar

TEGEVUSARUANNE

OÜ Rannaliiv põhitegevus on puhke- ja majutusteenuste osutamine.

2002.a. realiseerimise netokäive 437 138 krooni.

2003.a. realiseerimise netokäive 412 667 krooni, kogu käive toimus Eesti Vabariigis.

2004.a. on plaanis realiseerimiskäivet suurendada kvaliteetsema teenuse pakkumise teel.

OÜ Rannaliiv andis tööd 2003.a. ühele töötajale. Tegevjuht on Ly Ammussaar.

2003.a. tööjõukulud on 43 517 krooni, millest töötasu 32 595 krooni ja sotsiaalmaksed 10 922 krooni
Tegevjuht töötasu ei saanud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2003.a. majandustegevuse tulemuseks on kasum 8 398 krooni.



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud OÜ Rannaliiv 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Rannaliiv on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Ly Ammussaar

Võsu, 10. mai 2004

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	325	16 977
Nõuded ostjate vastu	2	11 002	45 650
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	2 349	0
Varud ja müügioteel varad	5	151 257	151 257
Käibevara kokku		164 933	213 884
Põhivara			
Masinad ja seadmed	6	34 547	34 547
Muu inventar	6	345 608	328 548
Akumuleeritud põhivara kulum	6	-253 168	-232 817
Põhivara kokku		126 987	130 278
VARAD KOKKU		291 920	344 162
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	7	0	5 000
Muud lühiajalised laenud	7	24 360	24 360
Võlad tarnijatele	8	32 415	59 799
Maksuvõlad	4	2 148	11 164
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	5 120	0
Lühiajalised kohustused kokku		64 043	100 323
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	68 955	93 315
Pikaajalised kohustused kokku		68 955	93 315
KOHUSTUSED KOKKU		132 998	193 638
Omakapital			
Osakapital	9	265 200	265 200
Elmiste perioodide jaotamata kasum		-114 676	-138 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 398	23 813
OMAKAPITAL KOKKU		158 922	150 524
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		291 920	344 162



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2003	2002
Müügitulu	10	412 667	437 138
Muud äritulud	11	40 699	0
Äritulud kokku		453 366	437 138
 Kaubad, toore, materjal ja teenused		306 526	332 918
Muud tegevuskulud		56501	59 062
Tööjõu kulud			
Palgakulu		32 595	0
Sotsiaalmaks		10 922	0
Tööjõu kulud kokku		43 517	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		20 351	14 358
Muud ärikulud		8 505	0
Ärikulud kokku		435 400	406 338
 Ärikasum (-kahjum)		17 966	30 800
 Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		7	0
Intressikulud		-9 575	-6 987
Finantstulud ja -kulud kokku		-9 568	-6 987
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		8 398	23 813

Juhatuse liige
Ly Ammussaar

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

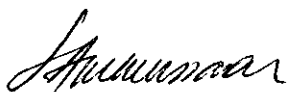
	Lisa nr	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		17 966	30 800
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	6	20 351	14 358
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		32 298	-20 272
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-31 279	-4 967
Makstud intressid		-9 575	- 6998
Kokku rahavood äritegevusest		29 761	12 921
 Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-17 060	-62 075
Saadud intressid		7	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-17 053	-62 064
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12	37 750	85 000
Saadud laenude tagasimaksed		-29 360	-19 510
Laenu loovutamine	12	-37 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-29 360	65 490
 Rahavood kokku		-16 652	16 347
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	16 977	630
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-16 652	16 347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	325	16 977



 Juhatuse liige
 Ly Ammussaar

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Eelm.per.kasum (kahjum)	Aruandeaas ta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2000	265 200	-72 403	-34 941	157 856
Eelmise perioodi jaotamata kasum		-34 941	34 941	0
Aruandeaasta puhaskasum			-31 145	-31 145
Saldo seisuga 31.12.2001	265 200	-107 344	-31 145	126 711
Eelmise perioodi jaotamata kasum		-31 145	31 145	0
Aruandeaasta puhaskasum			23 813	23 813
Saldo seisuga 31.12.2002	265 200	-138 489	23 813	150 524
Eelmise perioodi jaotamata kasum		23 813	-23 813	0
Aruandeaasta puhaskasum			8 398	8 398
Saldo seisuga 31.12.2003	265 200	-114 676	8 398	158 922

Juhatuse liige
Ly Ammusaar

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rannaliiv 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.



Juhatuses liige
Ly Ammusaar

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|-------------|
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 3-5 aastat |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Juhatuse liige
Ly Ammusaar

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	129	106
Pangakontod	196	16 871
Raha ja pangakontod kokku	325	16 977

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	11 002	45 650
Nõuded ostjate vastu kokku	11 002	45 650

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	326	0
Tulevaste perioodide kulud	2 023	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	2 349	0

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	326	0	0	4 902
Üksikisiku tulumaks	0	570	0	936
Sotsiaalmaks	0	1 426	0	5 326
Kohustuslik kogumispension	0	86	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	66	0	0
Kokku	326	2 148	0	11 164

Lisa 5 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	151 257	151 257
Varud ja müügioteel varad kokku	151 257	151 257



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	34 547	328 548	363 095
Akumuleeritud kulum	-6 340	-226 477	-232 817
Jääkmaksumus	28 207	102 071	130 278
Saldo seisuga 01.01.2003			
Soetusmaksumus	34 547	328 548	363 095
Akumuleeritud kulum	-6 340	-226 477	-232 817
Jääkmaksumus	28 207	102 071	130 278
Soetatud 2003. a.		17 060	17 060
Arvestatud kulumit	-3 815	-16 536	-20 351
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	34 547	345 608	380 155
Akumuleeritud kulum	-10 155	-243 013	-253 168
Jääkmaksumus	24 392	102 595	126 987

Lisa 7 Võlakohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
31.12.2003					
Pikaajalised pangalaenud	93 315	24 360	68 955	0	
s.h. AS Eesti Ühispank	93 315	24 360	68 955	0	8%
Kokku	93 315	24 360	68 955	0	

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
31.12.2002					
Pikaajalised pangalaenud	117 675	24 360	93 315	0	
s.h. AS Eesti Ühispank	117 675	24 360	93 315	0	8%
Lühiajalised laenud	5 000	5 000	0	0	
Kokku	122 675	29 360	93 315	0	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.



Juhatuse liige
Ly Ammusaar

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Võlad tarnijatele	32 415	59 799
Võlad töövõtjatele	5 120	0
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	37 535	59 799

Lisa 9 Osakapital

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Osakapital (kroonides)	265 200	265 200
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	265 200	265 200

OÜ Rannaliiv osakapitaliks on 265 200 krooni.
Osanikke on üks, kelleks on Tõnu Ammussaar.

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Rannaliiv müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Eesti	412 667	437 138
Kokku	412 667	437 138

Lisa 11 Muud äritulud

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Laenuõude loovutamine	37 750	0
Muud äritulud	2 949	0
Muud äritulud kokku	40 699	0



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Rannaliiv aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	Muutus	31.12.2002
Tagatiseta võlakohustused:	0	-5 000	5 000
s.h. lühiajalised võlakohustused	0	-5 000	5 000
Tõnu Ammussaarelt saadud laen		37 750	0
Tõnu Ammussaar loovutab nõude OÜ-le Rannaliiv		-37 750	0
KOKKU	0	0	5 000

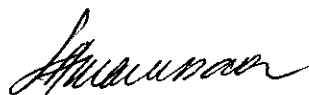


Juhatuses liige
Ly Ammussaar

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Rannaliiv 2003.a. majandustegevuse kasum on 8 398 krooni.

Kahjumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist 106 278 EEK.



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

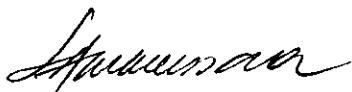
OÜ Rannaliiv 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 15. mail 2004 otsusega, allkirjastamine 15. mail 2004:



Juhatuse liige
Ly Ammussaar

OÜ RANNALIIV
Reg.nr.10128511
Osanike nimekiri
15.mai, 2004.a.

Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Tõnu Ammussaar	36512315217	Võsu Lääne-Virumaa	265 200



Juhatuse liige
Ly Ammussaar