

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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, vanaveski@hotmail.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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Intressikulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

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 10.07.2019.a.

2012.a. jätkas OÜ Randal Baltic põhitegevuseks vajalike töödega. Korrastati puhkekeskuse ümbrust. Jätkati Vana-Veski puhkemaja majutushoone renoveerimisega. Lõpetati keldriruumi väljaehitus. Majutushoone renoveeritud osa oli plaanis käiku anda 2004.a. suveks, siis 2007.a. II kvartalis. Seoses rahaliste raskustega jäid ehitustööd venima ja majutushoone renoveeritud osa sai valmis ning anti käiku 2010.aastal. 2010.a III kvartalis otsustati hakata ehitama majutushoonele juurdeehitust, kus oleks olemas ka toidlustuskoht 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 jätkuvad veel tantsuruuni põranda ehitusega. Kogu uus kompleks on varustatud mööbli ja vajalike majutustarvetega. Ehitustööde venimise tõttu ei ole maja veel vastu võetud Päästeameti, Terviseameti ning Veterinaar- ja Toiduameti poolt. Kõõgi sisustust ei ole paigaldatud. Projekti rahade eest on paigaldatud 2013 kaks õhksoojuspumpa.

Veekvaliteedi halbade näitajate parandamiseks paigaldati kogu süsteemile uus veefilter, mille tulemusena on veekvaliteedi näitajad korras.

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 järeלקרו aluse kanuusi vastavalt tellija soovile. 2013 aastal kasutati viburada väga aktiivselt.

Koostöös kohaliku külaseltsinguga ja Paide Vallavalitsusega on ehitatud Vana-Veski kinnistule laululava, mida kasutatakse suveürituste läbiviimiseks. 2012.a vahetati välja laululava katus ja täielikult tantsupõrand. Sinna juurde on rajatud vabaõhu puhkekoht koos kiigeplatši ja kilesaunaga. Ehitatud on välisürituste müügipunkt ja paigaldatud on atraktiivne paat, mida saab kasutada väikese seltskonna privaatse puhkekohana. 2013 aastal hoiti kõik ülalnimetatud objektid töökorras.

Puiatu külaseltsingu kaasfinantseerimisega on varasemalt rajatud palliplats, mis 2009 aastal täiustati. Nüüdseks on plats liivase pinnaga ja ümbritsetud võrguga. Korrastatud on kraavid ja jõepealsed sillad. Väikestele saartele on rajatud istekohad ja varjualused. 2013 hooldati ja korrastati antud objektid.

Koos Puiatu külaseltsinguga esitati 2009 aastal taotlus Kohaliku Omaalgatuse programmi väikelaste kiige ja liivakasti ehituseks. Taotlus rahuldati ning laste kiige ja liivakast paigaldati 2010 aasta kevadel.

2013.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 Südames ja Anna Vaba Aja Maja.

2014.a. jätkatakse puhkemaja ning majutushoone välja üürimist, suvel telkimiskohtade müüki ning kanuude üürimist matkajatele, avatud on viburada, mida kasutati väga aktiivselt. Koostöös Anna Vaba Aja Maja ja MTÜ Eesti Südames plaanitakse jätkata suurte välisürituste korraldamist, loodame hakata rohkem sisse tooma esinejaid väliürituste läbiviimiseks.

2009 aastal viidi Vana-Veski kinnistu detailplaneeringusse sisse muudatus, et 2010 aastal alustada parkla laiendamisega. Tööde teostus lükkus edasi 2011 aastasse, mille jooksul korrastati osa parklast.

2013 aastaks on lõpetatud veekogud korrastamise, puhastamine ja ohtude sildistamine. Jätkuvalt pööratakse tähelepanu turvalisuse tagamisele veekogude ääres. 2012.a paigaldati hoiatav siht sissepääsu stendile.

OÜ Randal Baltic olulisemad finantssuhtarvud:

	2013.a.	2012.a. korrigeeritud	2012.a.
Müügitulu	66 390	34 697	34 697
Tulu kasv	91,3%	35,8%	35,8%

Puhaskasum	37 512	3 568	3 888
Kasumi kasv	864,8%	-13,3%	-5,4%
Puhasrentaablus	56,5%	10,3%	11,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,38	0,07	0,07
ROA	26,5%	3,4%	3,8%
ROE	42,4%	7,0%	8,6%

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on Randal Baltic muutnud 2013.aastast arvestuspõhimõtet sihtfinantseerimiste kajastamisel. Arvestuspõhimõtete muudatused on kajastatud korrigeeritud 2012 aasta näitajates.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu 2013} - \text{müügitulu 2012}) / \text{müügitulu 2012} * 100$
- kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2013} - \text{puhaskasum 2012}) / \text{puhaskasum 2012} * 100$
- puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2013.a. juhatuse liige tasu ei saanud ja hüvitist juhatuse liikmest tagasikutsumisel ettenähtud ei ole.

31.12.2013.a. seisuga oli tööl 4 osalise tööajaga töötajat.

02.03.2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	958	720	2
Nõuded ja ettemaksed	6 670	75	3
Kokku käibevara	7 628	795	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	133 960	102 831	5
Kokku põhivara	133 960	102 831	
Kokku varad	141 588	103 626	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 904	8 697	7
Võlad ja ettemaksed	4 711	2 063	8
Kokku lühiajalised kohustused	20 615	10 760	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	32 577	41 982	7
Kokku pikaajalised kohustused	32 577	41 982	
Kokku kohustused	53 192	52 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 072	44 504	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 512	3 568	
Kokku omakapital	88 396	50 884	
Kokku kohustused ja omakapital	141 588	103 626	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	66 390	34 697	12
Muud äritulud	2 710	2 612	13;1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 352	-14 547	14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 880	-2 369	15
Tööjõukulud	-13 697	-10 759	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 098	-3 785	5
Muud ärikulud	-5	-9	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 068	5 840	
Intressikulud	-1 556	-2 272	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 512	3 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 512	3 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 068	5 840	1
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 098	3 785	5
Kokku korrigeerimised	3 098	3 785	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 595	382	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 648	628	
Makstud intressid	-1 556	-2 272	18
Kokku rahavood äritegevusest	36 663	8 363	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 227	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 227	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 500	4 428	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 698	-12 462	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 198	-8 034	
Kokku rahavood	238	329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	720	391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	238	329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	958	720	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	38 752	41 564
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	5 752	5 752
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	44 504	47 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 568	3 568
31.12.2012	2 556	256	48 072	50 884
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	48 072	50 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	37 512	37 512
31.12.2013	2 556	256	85 584	88 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Randal Baltic 2013.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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on OÜ Randal Baltic muutnud arvestuspõhimõtet sihtfinantseerimiste kajastamisel. Eelmistel perioodidel on sihtfinantseerimisi kajastanud brutomeetodil ning sihtfinantseerimise summa kanti tuludesse vastavalt vara kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused olid täidetud sihtfinantseerimise saamisel 2002 aastal. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse sihtfinantseerimist vastavalt RTJ 12-le ja muudetud arvestuspõhimõtet on rakendatud tagasiulatuvalt.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
Sihtfinantseerimine- bilanss	5 432	-5 432	0
Kokku pikaajalised kohustused -bilanss	47 414	-5 432	41 982
Kokku kohustused	58 174	-5 432	52 742
Eelmiste perioodide jaotamata kasum -bilanss	38 752	5 752	44 504
Aruandeaasta kasum- bilanss	3 888	-320	3 568
Muud äritulud- kasumiaruanne	2 932	-320	2 612
Ärikasum- kasumiaruanne	6 160	-320	5 840
Kasum enne tulumaksustamist- kasumiaruanne	3 888	-320	3 568
Aruandeaasta kasum- kasumiaruanne	3 888	-320	3 568
Ärikasum- rahavoogude aruanne	6 160	-320	5 840
Muud korrigeerimised- rahavoogude aruanne	8 363	320	8 683

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 kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest 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).

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 akumuliseeritud 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
Muu inventar	10 aastat

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 maksamisele 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 dividendide 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 õiglasest 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 valmisdusastme meetodist.

Tulu kajastatakse saadud ja saadaoleva tasu õiglasest 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 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummal. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	83	265
Arvelduskonto	875	455
Kokku raha	958	720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 670	6 670	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 670	6 670	0	0
Ettemaksed	0	0	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 670	6 670	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0
Ettemaksed	75	75	0	0
Tulevaste perioodide kulud	75	75	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	75	75	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	140	278
Üksikisiku tulumaks	105	117
Sotsiaalmaks	210	243
Kohustuslik kogumispension	13	15
Töötuskindlustusmaksed	19	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	487	684

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	58 040	70 827	1 547	2 627	2 627	133 041
Akumuleeritud kulum	0	-26 103	-322	0	0	-26 425
Jääkmaksumus	58 040	44 724	1 225	2 627	2 627	106 616
Amortisatsioonikulu	0	-3 630	-155	0	0	-3 785
31.12.2012						
Soetusmaksumus	58 040	70 827	1 547	2 627	2 627	133 041
Akumuleeritud kulum	0	-29 733	-477	0	0	-30 210
Jääkmaksumus	58 040	41 094	1 070	2 627	2 627	102 831
Ostud ja parendused	0	0	2 990	31 237	31 237	34 227
Amortisatsioonikulu	0	-2 943	-155	0	0	-3 098
31.12.2013						
Soetusmaksumus	58 040	70 827	4 537	33 864	33 864	167 268
Akumuleeritud kulum	0	-32 676	-632	0	0	-33 308
Jääkmaksumus	58 040	38 151	3 905	33 864	33 864	133 960

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
--	-------------

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 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping 06-110065-	9 404	9 404			4,5	euro	31.12.2014
Laen seotud osapoolelt	3 000	3 000			2	euro	28.12.2014
Laen eraisikult	3 500	3 500			0	euro	30.04.2014
Lühiajalised laenud kokku	15 904	15 904					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 06-110065-	16 471	0	16 471	0	4,5	euro	07.07.2016
laen omanikult	16 106	0	16 106	0	0	euro	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	32 577	0	32 577	0			
Laenukohustused kokku	48 481	15 904	32 577	0			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping 06-110065-	8 697	8 697			4,5	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	8 697	8 697					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 06-110065-	25 876	0	25 876	0	4,5	euro	07.07.2016
Laen omanikult	16 106	0	16 106	0	0	euro	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	41 982	0	41 982	0			
Laenukohustused kokku	50 679	8 697	41 982	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	58 040	58 040
Ehitised	38 151	41 094
Kokku	96 191	99 134

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:

- laenusaaja kohustub mitte alustama omanikult võetud laenu tagastamist ja eelnimetatud laenult intresside tasumist ilma laenuandja kirjaliku nõusolekuta;
- laenusaaja kohustub kirjalikult laenuandjaga kooskõlastama laenu ja/või muu võlaõigusliku kohustuse võtmise kolmandalt isikult;
- laenukohustuse kehtivuse aja jooksul on laenusaajal 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 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 830	2 830	0	0	
Võlad töövõtjatele	746	746	0	0	
Maksuvõlad	487	487	0	0	4
Muud võlad	584	584	0	0	
Muud viitvõlad	584	584	0	0	
Laekunud tagatisraha teenuste eest	64	64	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 711	4 711	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	423	423	0	0	
Võlad töövõtjatele	570	570	0	0	
Maksuvõlad	684	684	0	0	
Muud võlad	322	322	0	0	4
Muud viitvõlad	322	322	0	0	
Laekunud tagatisraha teenuste eest	64	64	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 063	2 063	0	0	

Võlad töövõtjatele:

Töötasu võlg 2012.a 491€ 2013.a.665€

Puhkustasude kohustus 2012.a 79€ 2013.a. 81€

Muude viitvõlgadena kajastatakse arvestatud ja kuluks kantud töötasult arvestatud maksud, mille maksekohustus ei ole saanud 2012.a. 322€ 2013.a. 457€.

Muude viitvõlgadena 2013 aastal on kajastatud 127 euri võlg aruandekohustuslikule isikule majanduskulude aruande alusel

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	67 611	33 686
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	17 973	8 954
Kokku tingimuslikud kohustused	85 584	42 640

Bilansis tingimuslike kohustusi, mis tekivad seoses võimalike dividendidega, ei kajastata.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Vana-Veski peahoone EAS				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
PRIA toetus väikeinventari soetamiseks	0	2 112	-2 112	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 112	-2 112	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 112	-2 112	0

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on OÜ Randal Baltic muutnud arvestuspõhimõtet sihtfinantseerimiste kajastamisel. Eelmistel perioodidel on sihtfinantseerimisi kajastanud brutomeetodil ning sihtfinantseerimise summa kanti tuludesse vastavalt vara kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused olid täidetud sihtfinantseerimise saamisel 2002 aastal. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse sihtfinantseerimist vastavalt RTJ 12-le ja muudetud arvestuspõhimõtet on rakendatud tagasiulatuvalt. Arvestuspõhimõtte muutmise mõju on esitatud lisas 1.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 390	34 697
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 390	34 697
Kokku müügitulu	66 390	34 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja	66 390	34 697
Kokku müügitulu	66 390	34 697

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 710	500
PRIA toetus	0	2 112
Kokku muud äritulud	2 710	2 612

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	7 943	9 189
Energia	2 150	1 061
Elektrienergia	2 150	1 061
Ostetud teenused	1 259	4 297
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 352	14 547

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	764	547
Riiklikud ja kohalikud maksud	188	352
Reklaamikulud	313	816
Kindlustuskulud	521	530
Muud	94	124
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 880	2 369

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	10 210	7 854
Sotsiaalmaksud	3 487	2 905
Kokku tööjõukulud	13 697	10 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	9
Kokku muud ärikulud	5	9

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	1 556	2 272
Kokku intressikulud	1 556	2 272

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 600	19 106	0	16 106

2013	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 659	3 000

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: 16.03.2014

OÜ Randal Baltic (registrikood: 10859098) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TRAMM	Juhatuse liige	16.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 512
Kokku	85 584
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 584
Kokku	85 584

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 512
Kokku	85 584
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 584
Kokku	85 584

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	66390	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Tramm	36511014949	3-5, Anna küla, Paide vald, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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