

03 -08- 2004

15.04.2004

clg

OÜ KULLAPUU

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Ärinimi:	OÜ Kullapuu
Äriregistri kood:	10085167
Aadress:	Leevikese 21, Tartu
Telefon:	7384 077
Põhitegevusala:	paberi- ja kontoritarvete hulgimüük
Tegevjuht:	Tiiu Pertmann


Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

SISUKORD

.....

SISUKORD.....	2
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2003.....	5
KASUMIARUANNE PERIOODIL 01.01.03– 31.12.03	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
AASTAARUANDE LISAD.....	9
LISA 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused .	9
LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	10
LISA 3. Maksuvõlad ja ettemaksed.....	11
LISA 5. Lühiajalised laenud ja võlakohustused.....	11
LISA 6. Omakapital.....	11
LISA 7. Müügitulu	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14
OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 02.07.2004A	15


Tiiu Pertmann
Juhatus liige



03 -08- 2004

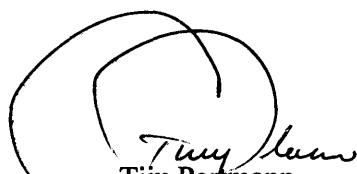
JUHATUSE DEKLARATSIOON

.....

Oü Kullapuu juhatus on koostanud aastaaruande lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustute hindamist mõjutavad asjaolud, mis on selgunud bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 31.mai 2004a vahel.

Juhatus tunnistab oma vastutust aastaaruande õige ja õiglase koostamise eest ja deklareerib :

1. OÜ Kullapuu raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise hea tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Kullapuu finantsseisundit õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Kullapuu on jätkuvalt tegutsev ettevõte.
4. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik hinnang võib erineda käesoleval momendil antud hinnangust.



Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kullapuu põhitegevusala on paberi ja kontoritarvete jae- ning hulgimüük. Aruandeaastal lõpetasime müügisaali ja kontori väljaehituse Tartus.

2003a realisatsioon oli väiksem kui 2002a ja seda just riigihangete kaotamise pärast suurettevõtete kasuks. Väikesel firmal on raske konkureerida suurte ettevõtete madalamate hindadega. Vaatamata eeltoodule loeme aastat kordaläinuks.

OÜ Kullapuu keskmine töötajate arv 2003 aastal oli 4 ja tööjõukulu 368 794 krooni. Juhatusel liikmele ei ole ette nähtud hüvitisi ega kompensatsioone.

Tartus 30.06.2004a



Tiiu Bertmann
Juhatusel liige



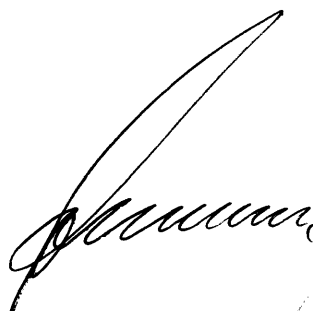
03 -08- 2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2003

	EEK 31.12.2003	EEK 31.12.2002
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod(1)	5 256	21 189
Nõuded ostjate vastu		
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	245 431	595 285
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (3)</i>	0	25 282
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	3 825	7 720
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	3 825	33 002
Varud		
<i>Ostetud kaup müügiks</i>	1 090 052	945 177
Käibevara kokku	1 344 564	1 594 653
Põhivara		
Materiaalne põhivara (2)		
<i>Masinaid ja seadmed</i>	294 788	343 224
<i>Muu inventar</i>	88 843	88 843
<i>Kulum</i>	-178 269	-139 449
Materiaalne põhivara kokku	205 362	292 618
AKTIVA KOKKU	1 549 926	1 887 271



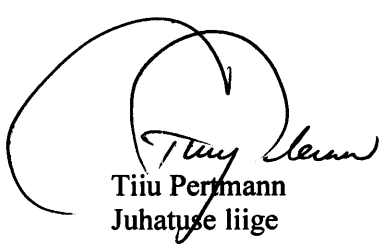
Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



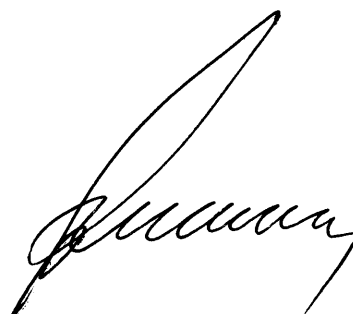
03 -08- 2004

EEK

PASSIVA	31.12.2003	31.12.2002
Võlakohustused(5)		
Lühiajalised kohustused		
<i>Kapitalirendi järgmisel aastal maksmisele kuuluv osa</i>	60 295	54 851
<i>Lühiajalised laenud krediidasutuselt</i>	255 446	120 418
<i>Tagatiseta võlakohustus</i>	13 176	132 400
Võlakohustused kokku	328 917	307 669
Hankijatele tasumata arved	759 132	1 036 693
Maksuvõlad (3)	12 538	18 822
Viitvõlad		
<i>Võlad töövõtjatele</i>	20 867	44 763
<i>Dividendivõlad</i>	0	104 042
<i>Muud viitvõlad</i>	6 384	14 344
Kokku viitvõlad	27 251	163 149
Lühiajalised kohustused kokku	1 127 838	1 526 333
Pikaajaline liisingukohustus(5)	10 616	70 911
Kohustused kokku	1 138 454	1 597 244
Omakapital (6)		
Omakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reserv	16 597	16 597
Eelmiste perioodide kasum	337 473	194 553
Aruandeaasta kasum	17 402	38 877
Omakapital kokku	411 472	290 027
PASSIVA KOKKU	1 549 926	1 887 271



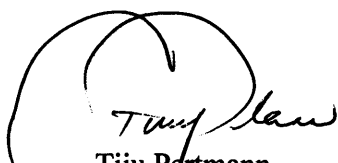
Tiit Perimann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	EEK	EEK.....
	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	17 402	38 877
Materiaalse põhivara kulum	45 480	80 200
Põhivara jääkmaksumus	0	30 889
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	62 882	149 966
Nõuded ostjate vastu	349 854	-132 072
Viitlaekumised	0	0
Tulevaste perioodide kulud	29 177	-1 951
Maksude ettemaksed ja võlad	-6 284	-20 872
Varud	-144 875	-418 086
Võlgnevus Hankijatele	-277 561	577 711
Viitvõlad	-7 960	31 177
Rahavood äritegevusest kokku	-57 649	5 233
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine, liisingu tasumine	-54 851	-171 420
Makstud dividendid	0	-13 446
Rahavood investeerimistegEVusest kokku	-54 851	-184 866
FINATSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	155 028	19 312
Laenu tasumine	-121 343	0
Rahavood finatseerimistegEVusest kokku	33 685	19 312
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-15 933	-160 321
Raha algjääk	21 189	870
Raha lõppjääk	5 256	21 189



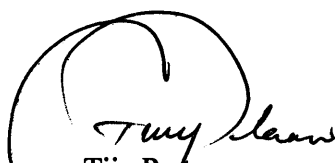
Tiiu Pertmann
Juhatusel liige



03 -08- 2004

KASUMIARUANNE PERIOODIL 01.01.03– 31.12.03

	EEK	
	2 003	2002
ÄRITULUD		
1. Müügitulu (7)	3 797 031	5 527 533
4. Muud äritulud	1 075	45 388
ÄRITULUD KOKKU	3 798 106	5 572 921
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 890 758	4 408 624
6. Mitmesugused tegevuskulud	440 611	519 565
7. Tööjõukulud		
a) palk	275 589	369 321
b) sotsiaalmaks	91 829	122 346
c) töötuskindlustus	1 376	2 275
8. Põhivara kulum	45 480	80 200
9. Muud ärikulud	3 006	2 037
ÄRIKULUD KOKKU	3 748 649	5 504 368
ÄRIKASUM	49 457	68 553
FINANTSKULUD		
Muud intressi- ja finantskulud	32 055	29 676
ARUANDEAASTA KASUM	17 402	38 877



Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Omakapitali kirje/aasta	01.01.2002a	Majandusaasta kasum	Jaotamata kasum	31.12.2002a
Osakapital	40 000	0	0	40 000
Reservkapital	16 597	0	0	16 597
Eelmiste perioodide jaot-ta kasum	194 553	0	0	194 553
Majandusaasta kasum	0	38 878	0	38 878
Kokku 31.12.2002a	251 150	38 878	0	290 028
Omakapitali kirje/aasta	01.01.2003a			31.12.2003a
Osakapital	40 000	0	0	40 000
Reservkapital	16 597	0	0	16 597
Eelmiste perioodide jaot-ta kasum	194 553	-38 878	38 878	233 431
Loobumine dividendidest	0	0	104 042	104 042
Majandusaasta kasum	0	17 402	0	17 402
Kokku 31.12.2003a	251 150	17 402	142 920	411 472



Tiit Perimann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

AASTAARUANDE LISAD

.....

LISA 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kullapuu raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja pangakontodel.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 5 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeast. Amortisatsiooni norm on vahemikus 20...40% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust.

Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

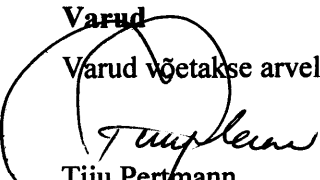
Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

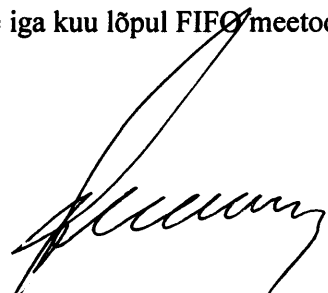
Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel "tulevaste perioodide kulud"

Varud

Varud võetakse arvele tegelikus soetushinnas, kuluks kantakse iga kuu lõpul FIFO meetodil.


Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

Nõuete ja kohustuste hindamine

.....

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis – märgiga.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud. Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvateks ei ole arveid hinnatud.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisel majandusaastas üleminev puhkusekohustus, inventeeritakse aasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurenemise või vähendamiseks.

LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad	Inventar	Liisingvara	Kokku	Kulum
Soetusmaksumus 01.01.03	99 284	88 842	243 941	432 067	-139 449
Mahakantud põhivara 2003a	-48 436	0	0	48 436	6 660
Kulum.2003a	0	0	0	0	-45 480
Soetusmaksumus 31.12.03	50 848	88 842	243 941	383 631	-178 269
Jääkmaksumus 31.12.03	x	x	x	205 362	-178 269

LISA 3. Maksuvõlad ja ettemaksed

Aruandeperiood	31.12.2003	31.12.2002	
Kirje	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	2 328	25 282	528
Isiku tulumaks	3 644	0	5 719
Sotsiaalmaks	6 055	0	9 413
Ettevõtte tulumaks eris.	51	0	2 702
Töötuskindlustus	310	0	460
Kohustuslik KP	150	0	0
KOKKU	12 538	25 282	18 822

Tiiu Pertmann
Juhatuse liige

03 -08- 2004

LISA 5. Lühiajalised laenud ja võlakohustused

Liisingpõhivara soetusmaksumus	243 941
Makstud 2002	118 179
Makstud 2003a	54 851
Maksta 2004a	60 295
Maksta 2005a	10 616
Liisinguintresse tasuti 2003a	13 430 krooni

Lühiajalised laenud :

- Ühispanga arveldusrediit 237240 krooni. Arveldusrediidi limiit 260000 krooni.
- Ühispanga Visa kaardi krediit 18205 krooni.
- Tagatisteta võlakohustus 13176 krooni Seotud isikute poolt antud intressita lühiajaline laen. Laen makstakse tagasi vahendite olemasolu korral.

LISA 6. Omakapital

Osakapital 40 000 krooni koosneb ühest osast 40 000 krooni.

Seisuga 01.01.2003 aasta oli dividendivõlg 104042 krooni, millest omanik loobus rahaliste vahendite puudumise tõttu. Dividendisumma kantud bilansireale "Eelmiste perioodide jaotamata kasum"

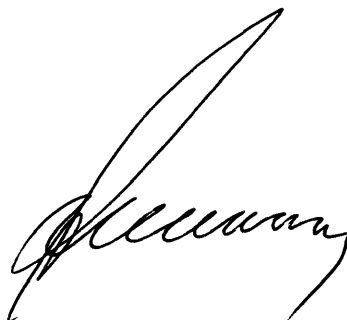
Omakapital seisuga 31.12.2003a 411 472 krooni.

LISA 7. Müügitulu

Müügitulu	2002a	5 527 533 krooni
	2003a	3 797 031 krooni

Käive koosneb paberi ja bürootarvete müügist Eesti Vabariigis.


Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



03 -08- 2004

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste per. jaotamata kasum 01.01.2003	233 431
2002 aasta dividendid jaotamata kasumisse	104 042
2003aasta kasum	17 402
Jaotamiseks kasumit	354 875
Dividendideks	0
Jaotamata kasumi jääk 31.12.2003	354 875

.....

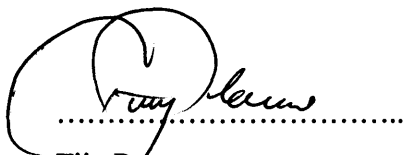

Tiiu Perimann
Juhatusel liige



03 -08- 2004

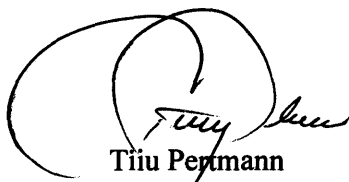
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osatühtingu Kullapuu juhatus koostas 2003a majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. OÜ Kullapuu 2003a majandusaasta aruande allkirjastas juhatus 26.juunil 2004a. Tartus. Osanike üldkoosolek kinnitas 2003a majandusaasta aruande 02.juulil 2004a Tartus

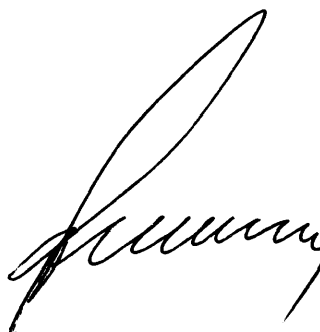


Tiiu Pertmann

Juhatuse liige



Tiiu Pertmann
Juhatuse liige



OÜ Kullapuu

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 02.07.2004A

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -08- 2004

.....

Tiiu Pertmann isikukood: 46809222714
 elukoht: Heki 15, Tartu
 osa suurus: 40 000 krooni


Tiiu Pertmann
Juhatuses liige

