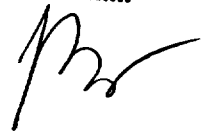


OÜ Kullisoo  
TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

01-07-2004

15 eu 40693



**OÜ Kullisoo**

## **2003. aasta majandusaasta aruanne**

Aruandeaasta algus: 01.01.2003  
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Põhitegevusala: puhkemaja haldamine Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal

Juhatuse liige: Teet Marran

OÜ Kullisoo  
Kabeli 15  
50111 Tartu  
Reg.nr. 10664764  
Tel.: 7366422  
Faks: 7366429

Juhatuse liige Teet Marran:

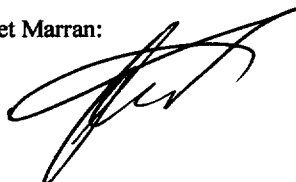


01-07-2004

## Sisukord

1. Tegevusaruanne 2003.a.
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne
  - 3.1. Raamatupidamisbilanss
  - 3.2. Kasumiaruanne
  - 3.3. Rahavoogude aruanne
  - 3.4. Omakapitali muutuste aruanne
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad
  - 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused
  - 4.2. Raha ja pangakontod
  - 4.3. Nõuded ostjate vastu
  - 4.4. Materiaalne põhivara
  - 4.5. Antud laenud
  - 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
  - 4.7. Müügitulud
  - 4.8. Pikaajalised kohustused
  - 4.9. Tehingud seotud osapooltega
  - 4.10. Sihtfinantseerimine
5. Kasumi jaotamise ettepanek
6. Majandusaasta arunde allkirjad

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

## 1. Tegevusaruanne 2003.a.

OÜ Kullisoo põhitegevus 2003.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. Aasta müügitulu oli 233 991 EEK. Põhiosa klientidest olid Eesti turistid. 2004.aastaks plaanitakse müügitulu tõusu 10%.

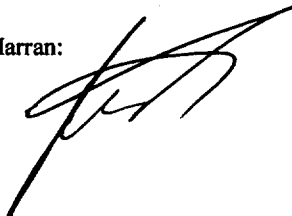
2003.aastal teostas OÜ Kullisoo puhkemaja renoveerimise ja taotles selleks abi Sapardi programmist, mida ka saadi. 2004.aastal plaanitakse läbi viia renoveerimise järgmine etapp ja selleks taas taotleda PRIA-st põllumajandustoetust maaturismi arendamiseks.

Tegevjuhtkonnale aruandeaastal palka ei makstud.

Töötajate tasu üldsumma oli 10 809 krooni, töötajate keskmine arv 1.

2004.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning võimalusel laiendada pakutavat teenust.

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

## 2. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2003.aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kullisoo jätkuvalt tegutsev.

Omakapital osaühingus 2003.aasta lõpu seisuga on 439 882 krooni.

Teet Marran  
Juhatuse liige  
19.03.2004. 2004.a.

Juhatuse liige Teet Marran:

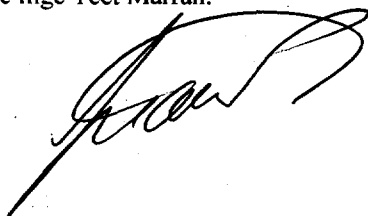


01-07-2004

**3. 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne****3.1. Raamatupidamisbilanss**

|                                               | 2003             | 2002             |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVA (vara)</b>                          |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                              |                  |                  |
| Raha ja pangakontod                           | 442 245          | 312 775          |
| Arveldused ostjatega                          | 142 540          | 35 800           |
| Muud lühiajalised nõuded                      | 30 000           | 0                |
| <b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b> |                  |                  |
| Maksude ettemaksud                            | 2 210            | 83 566           |
| <b>Käibevara kokku</b>                        | <b>616 995</b>   | <b>432 141</b>   |
| <b>Materiaalne põhivara</b>                   |                  |                  |
| Hooned                                        | 1 163 419        | 598 850          |
| Masinad ja seadmed                            | 476 314          | 476 314          |
| Maa                                           | 72 438           | 55 922           |
| Kulum                                         | -56 507          | -28 417          |
| <b>Materiaalne põhivara kokku</b>             | <b>1 655 664</b> | <b>1 102 669</b> |
| <b>Aktiva kokku</b>                           | <b>2 272 659</b> | <b>1 534 810</b> |
| <b>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</b>     |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                |                  |                  |
| Arveldused hankijatega                        | 25 664           | 36 755           |
| Lühiajalised laenud                           | 0                | 37 750           |
| Maksuvõlad                                    | 3 779            | 0                |
| <b>Viitvõlad</b>                              |                  |                  |
| Võlad töövõtjatele                            | 1 064            | 0                |
| <b>Viitvõlad kokku</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>          | <b>30 507</b>    | <b>74 505</b>    |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>                |                  |                  |
| Tagatiseta laenud                             | 640 200          | 647 200          |
| Pikaajaline pangalaen                         | 907 070          | 374 500          |
| <b>Pikajalised kohustused kokku</b>           | <b>1 547 270</b> | <b>1 021 700</b> |
| <b>Omakapital</b>                             |                  |                  |
| Osakapital                                    | 400 000          | 400 000          |
| Eelmiste aastate jaotamata kasum/kahjum       | 34 790           | 11 838           |
| Reservkapital                                 | 3 815            | 1 315            |
| Aruandeaasta kasum                            | 256 277          | 25 452           |
| <b>Omakapital kokku</b>                       | <b>694 882</b>   | <b>438 605</b>   |
| <b>Passiva kokku</b>                          | <b>2 272 659</b> | <b>1 534 810</b> |

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

## 3.2. Kasumiaruanne

|                                   | 2003           | 2002           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                   |                |                |
| Realiseerimise netokäive          | 233 991        | 187 791        |
| <b>Kokku äritulud</b>             | <b>233 991</b> | <b>187 791</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                   |                |                |
| Tegevuskulud                      | 125 334        | 65 101         |
| <b>Kulud tööjõule</b>             |                |                |
| Palgakulu                         | 10 809         | 31 842         |
| Sotsiaalmaksukulud                | 3 568          | 10 456         |
| Töötuskindlustus                  | 56             | 0              |
| <b>Palgakulud kokku</b>           | <b>14 433</b>  | <b>42 298</b>  |
| <b>Kulum</b>                      |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 28 090         | 18 222         |
| <b>Kokku ärikulud</b>             | <b>167 857</b> | <b>125 621</b> |
| <b>ÄRIKASUM/-KAHJUM</b>           | <b>66 134</b>  | <b>62 170</b>  |
| <b>FINANTSTULUD</b>               |                |                |
| Muud intressi- ja finantstulud    | 255 076        | 3              |
| <b>Finantstulud kokku</b>         | <b>255 076</b> | <b>3</b>       |
| <b>FINANTSKULUD</b>               |                |                |
| Intressikulud                     | 64 933         | 36 721         |
| <b>Finantskulud kokku</b>         | <b>64 933</b>  | <b>36 721</b>  |
| <b>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST</b>   | <b>256 277</b> | <b>25 452</b>  |

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

## 3.3. Rahavoogude aruanne

| Rahavood äritegevusest                          | 2003              | 2002            |
|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Ärikasum                                        | 66 134            | 62 170          |
| Põhivara kulum                                  | 28 090            | 18 222          |
| Nõuete saldo muutus                             | -25 384           | -106 825        |
| Võlgnevuste saldo muutus                        | -6 248            | 14 921          |
| Makstud intressid                               | -64 933           | -36 721         |
| Saadud intressid                                | 76                | 3               |
| <b>Rahavood äritegevusest kokku</b>             | <b>-2 265</b>     | <b>-48 230</b>  |
| <b>Rahavood investeerimisest</b>                |                   |                 |
| Põhivara soetus                                 | -1 043 564        | -640 753        |
| <b>Rahavood investeerimisest</b>                | <b>-1 043 564</b> | <b>-640 753</b> |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>               |                   |                 |
| Saadud laenud                                   | 875 750           | 720 250         |
| Saadud laenude tagastamine                      | -387 930          | 0               |
| Nõudest loobumine                               | 255 000           |                 |
| Väljaantud laenud                               | 110 000           | 0               |
| Väljaantud laenude tagastamine                  | 80 000            |                 |
| Sihtfinantseerimine                             | 462 479           | 247 500         |
| <b>Rahavood finantseerimisest kokku</b>         | <b>1 175 299</b>  | <b>967 750</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>                           | <b>129 470</b>    | <b>278 767</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul</b> | <b>312 775</b>    | <b>34 008</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul</b> | <b>442 245</b>    | <b>312 775</b>  |

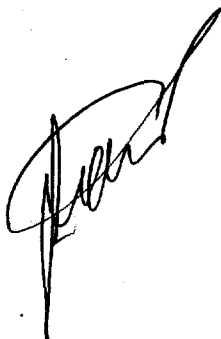
Juhatuse liige Teet Marran:



**3.4. Omakapitali muutuste aruanne**

|                             | Osakapital | Eelmiste<br>perioodide<br>kasum/<br>kahjum | Aruandeaasta<br>kasum/<br>kahjum | Reservfond | Kokku   |
|-----------------------------|------------|--------------------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
| 31.12.2002                  | 400 000    | 11 838                                     | 25 452                           | 1 315      | 438 605 |
| 2002.a. kasumi<br>jaotamine |            | 22 952                                     | -25 452                          | 2 500      | 0       |
| Aruandeaasta kasum          |            |                                            | 256 277                          |            | 256 277 |
| 31.12.2003                  | 400 000    | 34 790                                     | 256 277                          | 3 815      | 694 882 |

Juhatuse liige Teet Marran:





01-07-2004

#### 4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

##### Lisa 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

.....

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

OÜ Kullisoo kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendina on bilansis kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on igat nõuet hinnatud eraldi.

Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2003.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

**Lisa 4.2. Raha ja pangakontod**

|                           | 31.12.2003.a.     | 31.12.2002.a.     |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Sularaha kassas           | 2 249,00          | 62 797,00         |
| Arvelduskonto Ühispangas  | 440 004,00        | 249 986,00        |
| Arvelduskonto Hansapangas | -8,00             | -8,00             |
| <b>Kokku</b>              | <b>442 245,00</b> | <b>312 775,00</b> |

**Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu**

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 142 540 krooni. Ebatõenäolisteks pole ühtegi arvet hinnatud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi:

Kuni 1 kuu 6 000,00

3 kuni 6 kuud 138 540,00

Ostjatelt laekumata arved on näidatud Eesti kroonides.

**Lisa 4.4. Materiaalne põhivara**

|                             | Ehitised  | Masinad | Maa    | Kokku     |
|-----------------------------|-----------|---------|--------|-----------|
| Soetusmaksumus 31.12.2002   | 598 850   | 476 314 | 55 922 | 1 131 086 |
| Soetusmaksumus 31.12.2003   | 1 163 419 | 476 314 | 72 438 | 1 712 171 |
| Arvestatud kulum 31.12.2002 | 11 977    | 6 245   | 0      | 18 222    |
| Arvestatud kulum 31.12.2003 | 18 564    | 9 526   | 0      | 28 090    |
| Jääkmaksumus 31.12.2002     | 577 716   | 469 031 | 55 922 | 1 102 669 |
| Jääkmaksumus 31.12.2003     | 1 123 721 | 459 505 | 72 438 | 1 655 664 |

Aruandeperioodil on seoses sihtfinantseerimisega vähendatud ehitiste maksumust sihtfinantseerimise summa võrra ehk 462 479 krooni.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama ostmise kuul, kui ost sooritati enne 15.ndat kuupäeva ja järgmisest kuust, kui ost sooritati peale 15.ndat kuupäeva.

Keskmine kasulik tööiga ja amortisatsiooninormid on:

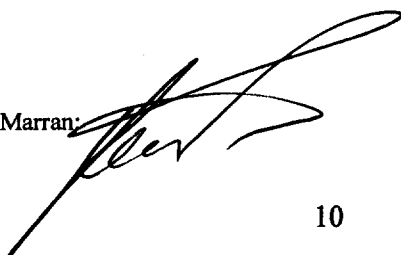
Hooned ja ehitised 50.a. 2%

Masinad ja seadmed 50.a. 2%

Maa 0%

Väheolulise maksumusega põhivara on kuni 50 000 EEK ning see kantakse kohe ostmisel kuludesse.

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

**Lisa 4.5. Antud laenud**

OÜ Kullisoo andis 2003.aastal laenu OÜ-le Milleenia 60 000 EEK ja OÜ-le Ellis 50 000 EEK. OÜ Ellis tagastas kogu laenu aasta jooksul, OÜ-l Milleenia jääb veel tasuda 30 000 EEK.

**Lisa 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed**

| Maksuliik             | 31.12.2003 |           | 31.12.2002 |           |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                       | Ettemaks   | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Käibemaks             | 2 210,00   | 0,00      | 91 836,00  | 0,00      |
| Isiku tuluamaks       | 0,00       | 1 082,00  | 0,00       | 2 978,00  |
| Sotsiaalmaks          | 0,00       | 2 436,00  | 0,00       | 4 817,00  |
| Töötuskindlustusmakse | 0,00       | 114,00    | 0,00       | 219,00    |
| Kogumispensionimakse  | 0,00       | 147,00    | 0,00       | 0,00      |
| Maamaks               | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 199,00    |
| E/v tulumaks          | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 57,00     |
| Kokku                 | 2 210,00   | 3 779,00  | 91 836,00  | 8 270,00  |

Maksuviiviste võlga ei ole.

**Lisa 4.7. Müügitulu**

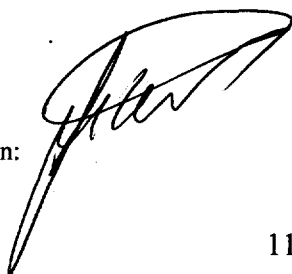
Müügitulu puhkemaja väljarentimisest aastal 2003 oli 233 991 EEK.

**Lisa 4.8. Pikaajalised kohustused**

Eesti Ühispanngast saadud laenu jääk oli 31.12.2003 seisuga 907 070 krooni, ettevõtetelt oli saadud laene summas 169 900 krooni ja eraisikutelt 725 900 krooni.

Eesti Ühispannga laenu pandiks on OÜ Kullisoo hooned. Lisatagatis on saadud KredExist.

Juhatuse liige Teet Marran:



01-07-2004

#### Lisa 4.9. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Ellis andis 2003.aastal laenu 9 300 EEK, vahendas OÜ-le Kullisoo teletööteenust summas 1 279,50 ning müüs elektritarbeid. OÜ-le Ellis anti laenu 50 000 EEK, mille viimane tagastas. OÜ-le Ellis renditi ruume aasta jooksul summas 62 540 EEK.

OÜ Traumbild andis laenu 6 000 EEK. Ruume renditi OÜ-le Traumbild aasta jooksul summas 15 000 EEK.

Teet Marran (juhatuse liige) andis aasta jooksul laenu 25 000 EEK.

Ahto Peetso (juhatuse liige kuni august 2003) andis laenu 22 700 EEK.

#### Lisa 4.10. Sihtfinantseerimine

OÜ Kullisoo taotles Sapardi toetuse raames meede 3 alt sihtfinantseerimist summas 462 479 EEK. Aasta lõpus toetuse summa laekus Eesti Ühispanga kontole ja selle summa võrra vähendati sihtfinantseerimise objektiks olnud hoonete maksumust.

Juhatuse liige Teet Marran:



OÜ Kullisoo

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

01-07-2004

## 5. Kasumi jaotamise ettepanek

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 34 790,00 |
| Reservfond                          | 3 815,00  |
| 2003.aasta kasum                    | 1 277,00  |
| Kokku jaotamiseks                   | 36 067,00 |

### Kasumi jaotamine:

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| Eraldised reservkapitali | 175,00   |
| Jaotamata kasumisse      | 1 102,00 |

Juhatuses liige Teet Marran:



01-07-2004

## 6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2003.aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kullisoo juhatus 29.05.04.

Teet Marran  
Juhatuseliige



Juhatuseliige Teet Marran:



**OÜ Kullisoo osanikud seisuga 31.12.2003.a.**

OÜ Kullisoo  
TARTU MAALIS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

01-07-2004

OÜ Kullisoo osanikud on:

.....

| Osaniku nimi | Reg. nr./<br>Isikukood | Aadress                                | Osalus | Osa<br>nimiväärtus |
|--------------|------------------------|----------------------------------------|--------|--------------------|
| OÜ Kalmerti  | 10767228               | Kaunase pst. 35-2, Tartu<br>50706      | 25 %   | 100 000 EEK        |
| OÜ Traumbild | 10563218               | Aia 2, Nõo vald<br>61601 Tartumaa      | 27,5%  | 110 000 EEK        |
| OÜ Ellis     | 10802611               | Kabeli 15, 50111 Tartu                 | 27,5%  | 110 000 EEK        |
| Teet Marran  | 36712112710            | Luke küla, Nõu vald,<br>61601 Tartumaa | 10 %   | 40 000 EEK         |
| Ahto Peetso  | 36309252774            | Tamme pst. 104, 50416<br>Tartu         | 10%    | 40 000 EEK         |

Juhatuse liige Teet Marran:

