

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.-06-2006

62474 15
.....
Pl

OÜ Kullisoo

2005. aasta majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2005

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2005

Põhitegevusala: puhkemaja haldamine Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal

Juhatuse liige: Teet Marran

OÜ Kullisoo

Kabeli 15

50111 Tartu

Reg.nr. 10664764

Tel.: 7366422

Faks: 7366429

e-mail: veldemani@hotmail.com

koduleht: <http://www.hot.ee/veldemani>



Sisukord

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.-06-2006

1. Tegevusaruanne 2005.a.
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2005.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 hindamisalused
 - 4.2. Raha
 - 4.3. Nõuded ostjate vastu
 - 4.4. Materiaalne põhivara
 - 4.5. Antud laenud
 - 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - 4.7. Võlad tarnijatele
 - 4.8. Pikaajalised kohustused
 - 4.9. Müügitulud
 - 4.10. Kaubad, toore, materjal ja teenused
 - 4.11. Muud tegevuskulud
 - 4.12. Palgakulu
 - 4.13. Sihtfinantseerimine
 - 4.14. Tehingud seotud osapooltega
5. Kasumi jaotamise ettepanek
6. Majandusaasta arunde allkirjad



1. Tegevusaruanne 2005.a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
30.05.2006

OÜ Kullisoo põhitegevus 2005.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. 2005.aastal jätkus puhkemaja juurdeehitus ja seega oli müügitulu 2005.aastal vähe. 2006.aasta I poolaastal saab prognooside järgi ehitus valmis ja loodetakse suurendada oluliselt müügitulu.

2006.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning võimalusel laiendada pakutavat teenust.



2. Juhatuse deklaratsioon

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2006

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2005.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 ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kullisoo jätkuvalt tegutsev.

Omakapital osaühingus 2005.aasta lõpu seisuga on 635 810 krooni.

Teet Marran
Juhatuse liige
26.06.2006.a.



3. 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne

30-06-2006

3.1. Bilanss

	Lisa	2005	2004
VARA			
Käibevara			
Raha	4.2	119 938	18 457
Nõuded ostjate vastu	4.3	202 000	-6 607
Muud lühiajalised nõuded	4.5	0	34 300
Viitlaekumised ja ettemaksed	4.6	67 088	1 711
Käibevara kokku		389 026	47 861
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4.4	3 069 774	1 633 454
Põhivara kokku		3 069 774	1 633 454
VARAD KOKKU		3 458 800	1 681 315
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	4.7	527 213	31 451
Maksuvõlad	4.6	0	4 572
Viitvõlad			
Viitvõlad		0	3 278
Lühiajalised kohustused kokku		527 213	39 301
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	4.8	2 295 777	1 042 286
Pikajalised kohustused kokku		2 295 777	1 042 286
KOHUSTUSED KOKKU		2 822 990	1 081 587
Omakapital			
Osakapital		400 000	400 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum/kahjum		195 728	290 882
Aruandeaasta kasum		36 082	-95 154
Omakapital kokku		635 810	599 728
Passiva kokku		3 458 800	1 681 315



TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.05.2006

3.2. Kasumiaruanne

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	4.9	209 898	144 390
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4.10	-67 279	0
Muud tegevuskulud	4.11	-9 819	-99 232
Kulud tööjõule			
Palgakulu	4.12	-2 700	-33 420
Sotsiaalmaksukulud	4.12	-891	-11 029
Töötuskindlustus	4.12	-14	-167
Palgakulud kokku		-3 605	-44 616
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4.4	-40 880	-28 090
Ärikasum (-kahjum)		88 315	-27 548
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-61 485	-60 206
Muud finantstulud ja kulud		9 252	-7 400
Finantstulud ja -kulud kokku		-52 233	-67 606
Aruandeaasta puhaskasum		36 082	-95 154



3.3. Rahavoogude aruanne

30 -06- 2006

Rahavood äritegevusest	Lisa	2005	2004
Ärikasum		88 315	-27 548
Põhivara kulum ja väärtuse langus		40 880	28 090
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-273 984	149 646
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		487 912	8 794
Makstud intressid		-61 485	-67 760
Saadud intressid		9 252	154
Rahavood äritegevusest kokku		290 890	91 376
Rahavood investeerimisest			
Materiaalse põhivara soetus		-1 911 095	-5 880
Antud laenud		0	-19 300
Antud laenude tagasimaksed		34 300	15 000
Rahavood investeerimisest		-1 876 795	-10 180
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenud		1 356 848	18 900
Saadud laenude tagastamine		-103 357	-523 884
Sihtfinantseerimine	4.13	433 895	0
Rahavood finantseerimisest kokku		1 687 386	-504 984
Rahavood kokku		101 481	-423 788
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		18 457	442 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		119 938	18 457



3.4. Omakapitali muutuste aruanne

30 -05- 2006

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.03	400 000	3 815	291 067	694 882
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-95 154	-95 154
Makstud dividendid	0	0	0	0
Reservkapitali suurendamine	0	185	-185	0
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0
31.12.04	400 000	4 000	195 728	599 728
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 01.01.05	400 000	4 000	195 728	599 728
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	36 082	36 082
Makstud dividendid	0	0	0	0
Reservkapitali suurendamine	0	0	0	0
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0
31.12.05	400 000	4 000	231 810	635 810



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 netomeetodil.

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.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



Lisa 4.2. Raha ja pangakontod

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Sularaha kassas	42 830	15 693,00
Arvelduskonto Ühispangas	77 116	2 772,00
Arvelduskonto Hansapangas	-8	-8,00
Kokku	119 938	18 457,00

Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu summas 202 000 krooni koosnevad aasta lõpus esitatud arvetest kuuele firmale.

Ostjatelt laekumata arved on näidatud Eesti kroonides.

Lisa 4.4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseoste	Lõpeta ma-ta ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 241 737	476 314	0	0	0	1 718 051
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	0	0	0	0	0	0
Ümberhindlus	-433 895	0	0	0	0	-433 895
Soetamine	1 911 095	0	0	0	0	1 911 095
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	0	0	0	0	0	0
Müük ja mahakandmine	0	0	0	0	0	0
Rekonstrueerimine	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 718 937	476 314	0	0	0	3 195 251
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	58 262	26 335	0	0	0	84 597
Ümberklassifitseerimine kinnisvaratehinguks	0	0	0	0	0	0
Arvestatud kulum	31 354	9 526	0	0	0	40 880
Allahindlus	0	0	0	0	0	0
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0	0	0	0
Ümberhinnatud põhivara akumulieeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	89 616	35 861	0	0	0	125 477
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 183 475	449 979	0	0	0	1 633 454
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 629 321	440 453	0	0	0	3 069 774

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.

Lisa 4.5. Antud laenud

2005.aastal tehti OÜ Milleenia ja OÜ Ellisega tasaarveldus mainitud firmade poolt esitatud arvetega ja seega on 2005.aasta lõpus antud laenude jääk 0 krooni.

Lisa 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2005			31.12.2004
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	67 088	0	1 711,00	0,00
Isiku tuluamaks	0	0	0,00	1 120,00
Sotsiaalmaks	0	0	0,00	3 300,00
Töötuskindlustusmakse	0	0	0,00	152,00
Kogumispensionimakse	0	0	0,00	0,00
Maamaks	0	0	0,00	0,00
E/v tulumaks	0	0	0,00	0,00
Kokku	67 088	0	1 711,00	4 572,00

Maksuviiviste võlga ei ole.

Lisa 4.7. Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele summas 527 213 on 2005.aasta lõpuks tasumata jäänud hoonete ümberehituse arved.

Lisa 4.8. Pikaajalised kohustused

Eesti Ühis pangast saadud laenu jääk oli 31.12.2005 seisuga 1 186 779 krooni, ettevõtelt ja eraisikutelt oli saadud laene summas 1 108 998 krooni.

Teet Marran	185 250,00
Kalev Ulst	129 200,00
Ahto Peetso	55 300,00
Amar Marran	79 350,00
AS Espito	15 500,00
OÜ Ellis	353 763,00
OÜ Traumbild	221 000,00
Vilma Ulst	31 950,00



OÜ Estcraft	1 185,00
Evelin Anja	1 780,00
Palmi Marran	35 000,00
Kokku	1 108 998,00

TARTU MAHOTO
REGISTRID
SAKON
TULNUID
2006

Eesti Ühispanga laenu pandiks on OÜ Kullisoo hooned.

Lisa 4.9. Müügitulud

2005.aasta müügitulud olid 209 898

Lisa 4.10. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Elektrikulu	55 166,00
Pangateenus	6 914,00
Kindlustus	5 199,00
Kokku	67 279,00

Lisa 4.11. Muud tegevuskulud

Maamaks	1 900,00
Remondikulud	550,00
Muud majanduskulud	7 369,00
Kokku	9 819,00

Lisa 4.12. Palgakulu

2005.aastal arvestati palka jaanuarikuus. Rohkem palgakulusid ei olnud.

Lisa 4.13. Sihtfinantseerimine

OÜ Kullisoo sai 2005.aastal sihtfinantseerimise teel PRIA-st 433 895 krooni, millise summa võrra on vähendatud sihtfinantseeritava objekti maksumust ehk hoonete väärtust.

Lisa 4.14. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Ellis esitas 2005.aastal arveid 23 265 krooni, mis tasuti 2005.aasta jooksul. OÜ Ellis andis aasta jooksul laenu 335 763 EEK.

Teet Marran (juhatuse liige) andis aasta jooksul laenu 194 350 EEK ja sai tagasi 9100 EEK.

Amar Marran andis aasta jooksul laenu 71 350 krooni.



TARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2006

5. Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	195 728,00
Reservfond	4 000,00
2005.aasta kasum	36 082,00
Kokku jaotamiseks	231 810,00

Kasumi jaotamine:

Eraldised reservkapitali	36 000,00
Jaotamata kasumisse	82,00



30-06-2006

6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2005. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.....

2005.aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kullisoo juhatus27.06.2006.....

Teet Marran
Juhatuse liige



Juhatuse liige Teet Marran:



OÜ Kullisoo osanikud seisuga 31.12.2005.a.

**TARTU MAAKORUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

30 -06- 2006

OÜ Kullisoo osanikud on:

.....

Osaniku nimi	Reg. nr./ Isikukood	Aadress	Osalus	Osa nimiväärtus
Amar Marran		Aia 2, Nõo vald 61601, Tartumaa	25 %	100 000 EEK
OÜ Traumbild	10563218	Aia 2, Nõo vald 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, 61601 Tartumaa	10 %	40 000 EEK
Ahto Peetso	36309252774	Tamme pst. 104, 50416 Tartu	10%	40 000 EEK

