

TARTU MAHAKOOLIS
REGISTRIKAMERAS
SISSEVIETETUD

05.07.2005

1424 48642

ff

OÜ Kullisoo

2004. aasta majandusaasta aruanne

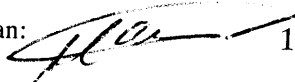
Aruandeaasta algus: 01.01.2004
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004

Põhitegevusala: puhkemaja haldamine Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal

Juhatuseliige: Teet Marran
Tegevjuht: Evelin Anja

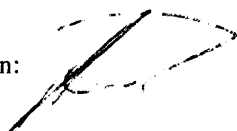
OÜ Kullisoo
Kabeli 15
50111 Tartu
Reg.nr. 10664764
Tel.: 7366422
Faks: 7366429
e-mail: veldemani@hotmail.com
koduleht: <http://www.hot.ee/veldemani>

Juhatuseliige Teet Marran:



Sisukord

1. Tegevusaruanne 2004.a.
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2004.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 ja pangakontod
 - 4.3. Ostjate tasumata summad
 - 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
6. Majandusaasta arunde allkirjad



PS: 05.07.2005

1. Tegevusaruanne 2004.a.

OÜ Kullisoo põhitegevus 2004.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. Aasta müügitulu oli EEK. Põhiosa klientidest olid Eesti turistid. 2005.aastaks plaanitakse müügitulu tõusu 10% seoses teostatava juurdeehitise valmimisega 2005.aasta septembris.

Töötajate tasu üldsumma oli krooni, töötajate keskmine arv 1.

2005.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning võimalusel laiendada pakutavat teenust.



TARBEKORRA
RAHASTUS
S
05.07.2005

2. Juhatusdeklaratsioon

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2004.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.

Juhatus hinnangul on OÜ Kullisoo jätkuvalt tegutsev.

Omakapitali osaühingus 2004.aasta lõpu seisuga on 599 728 krooni.

Teet Marran
Juhatusliige

...30.06.2005.a.

Juhatusliige Teet Marran:

3. 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne

3.1. Raamatupidamisbilanss

	2004	2003
AKTIVA (vara)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	18 457	442 245
Ostjate tasumata summad	-6 607	142 540
Muud lühiajalised nõuded	34 300	30 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 711	2 210
Käibevara kokku	47 861	616 995
Materiaalne põhivara		
Hooned	1 163 419	1 163 419
Masinaid ja seadmed	476 314	476 314
Maa	78 318	72 438
Kulum	-84 597	-56 507
Materiaalne põhivara kokku	1 633 454	1 655 664
Aktiva kokku	1 681 315	2 272 659
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	31 451	25 664
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	0
Maksuvõlad	4 572	3 779
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	3 259	1 064
Intressivõlad	19	0
Viitvõlad kokku		
Lühiajalised kohustused kokku	39 301	30 507
Pikaajalised kohustused		
Tagatiseta laenud	261 250	640 200
Pikaajaline pangalaen	781 036	907 070
Pikajalised kohustused kokku	1 042 286	1 547 270
Omakapital		
Osakapital	400 000	400 000
Reservkapital	4 000	3 815
Eelmiste aastate jaotamata kasum/kahjum	290 882	34 790
Aruandeaasta kasum	- 95 154	256 277
Omakapital kokku	599 728	694 882
Passiva kokku	1 681 315	2 272 659

TÄPPEL
PE
R
05.07.2005

3.2. Kasumiaruanne

	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu	144 390	233 991
Kokku äritulud	144 390	233 991
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	99 232	125 334
Kulud tööjõule		
Palgakulu	33 420	10 809
Sotsiaalmaksukulud	11 029	3 568
Töötuskindlustus	167	56
Palgakulud kokku	44 616	14 433
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 090	28 090
Kokku ärikulud	171 938	167 857
ÄRIKASUM/-KAHJUM	-27 548	66 134
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Intressitulud ja -kulud	-60 206	-64 933
Muud finantstulud ja kulud	-7 400	255 076
Finantstulud ja -kulud kokku	-67 606	190 143
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-95 154	256 277

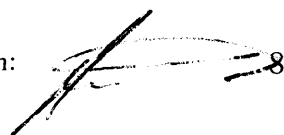


3.3. Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Arikasum	-27 548	66 134
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 090	28 090
Nõuete saldo muutus	149 646	-25 384
Võlgnevuste saldo muutus	8 794	-6 248
Makstud intressid	-67 760	-64 933
Saadud intressid	154	76
Nõude loovutus	0	255 000
Rahavood äritegevusest kokku	91 376	252 735
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-5 880	-1 043 564
Antud laenud	-19 300	-110 000
Antud laenude tagasimaksed	15 000	80 000
Rahavood investeerimisest	-10 180	-1 073 564
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	18 900	875 750
Saadud laenude tagastamine	-523 884	-387 930
Sihtfinantseerimine	0	462 479
Rahavood finantseerimisest kokku	-504 984	950 299
Rahavood kokku	-423 788	129 470
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	442 245	312 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	18 457	442 245

3.4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.02	400 000	1 315	37 290	438 605
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	256 277	256 277
Makstud dividendid	0	0	0	0
Reservkapitali suurendamine	0	2 500	-2 500	0
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0
31.12.03	400 000	3 815	291 067	694 882
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 01.01.04	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
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0
31.12.04	400 000	4 000	195 728	599 728



4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

TRÜG 11.01.2004
REK 11.01.2004
SIS 11.01.2004
09.01.2004

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.

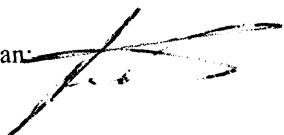
Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2004.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



Lisa 4.2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Sularaha kassas	15 693,00	2 249,00
Arvelduskonto Ühispangas	2 772,00	440 004,00
Arvelduskonto Hansapangas	-8,00	-8,00
Kokku	18 457,00	442 245,00

Lisa 4.3. Ostjate tasumata summad

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas –6 607 krooni. Ebatõenäolisteks pole ühtegi arvet hinnatud. Ostjate tasumata arved koosnevad ühe ostja arvest suurema summa tasumisest (8 237,00 krooni) ja ühe ostja võlast (1 720,00 krooni). Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi:

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 31.12.2003	1 235 857	476 314	0	0	0	1 712 171
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	0	0	0	0	0	0
Ümberhindlus	0	0	0	0	0	0
Soetamine	5 880	0	0	0	0	5 880
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 31.12.2004	1 241 737	476 314	0	0	0	1 718 051
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	39 698	16 809	0	0	0	56 507
Ümberklassifitseerimine kinnisvaratehinguks	0	0	0	0	0	0
Arvestatud kulum	18 564	9 526	0	0	0	28 090
Allahindlus	0	0	0	0	0	0
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0	0	0	0
Ümberhinnatud põhivara akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	58 262	26 335	0	0	0	84 597
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 196 159	459 505				1 655 664
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 183 475	449 979				1 633 454

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. Keskmise 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

OÜ Kullisoo andis 2004.aastal laenu OÜ-le Estcraft 15 000 EEK ja OÜ-le Ellis 4 300 EEK. OÜ Estcraft tagastas kogu laenu aasta jooksul, OÜ-l Ellis jääb veel tasuda 4 300 EEK. Lisaks on veel OÜ Milleeniale antud laen 30 000 EEK.

Lisa 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2004			31.12.2003
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 711,00	0,00	2 210,00	0,00
Isiku tuluamaks	0,00	1 120,00	0,00	1 082,00
Sotsiaalmaks	0,00	3 300,00	0,00	2 436,00
Töötuskindlustusmakse	0,00	152,00	0,00	114,00
Kogumispensionimakse	0,00	0,00	0,00	147,00
Maamaks	0,00	0,00	0,00	0,00
E/v tulumaks	0,00	0,00	0,00	0,00
Kokku	1 711,00	4 572,00	2 210,00	3 779,00

Maksuviiviste võlga ei ole.

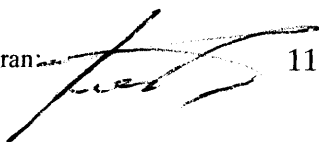
Lisa 4.7. Müügitulu

Müügitulu puhkemaja väljarentimisest aastal 2004 oli 144 390 EEK.

Lisa 4.8. Pikaajalised kohustused

Eesti Ühis pangast saadud laenu jääk oli 31.12.2004 seisuga 781 036 krooni, ettevõtetelt oli saadud laene summas 132 000 krooni ja eraisikutelt 129 250 krooni.

Eesti Ühis panga laenu pandiks on OÜ Kullisoo hooned. Lisatagatis on saadud KredExist.





Lisa 4.9. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Ellis andis 2004.aastal laenu 2 700 EEK, vahendas OÜ-le Kullisoo ~~teleteenust~~ summas 1 279,50 ning müüs elektritarbeid. OÜ-le Ellis anti laenu 4 300 EEK, mis on tagastatud 2005.aastal.

Teet Marran (juhatuse liige) andis aasta jooksul laenu 4 000 EEK.

Ahto Peetso (juhatuse liige kuni august 2003) andis laenu 2 500 EEK.

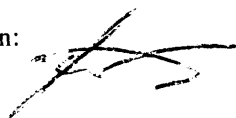
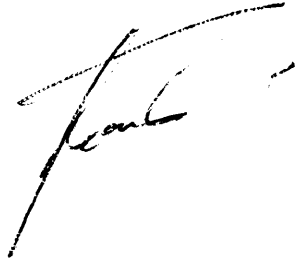
Amar Marran andis aasta jooksul laenu 4 000 krooni.

6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2004. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2004.aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kullisoo juhatus3.06.05.....

Teet Marran
Juhatuses liige



OÜ Kullisoo osanikud seisuga 31.12.2004.a.

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

