

SISSE TULNUD

28 -06- 2004

9-16

Angela Jürgenson

# OÜ CELLARIUS

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2003  
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Ärinimi: OÜ Cellarius

Äriregistri kood: 10024088

Aadress: Peterburi tee 38, 11415 Tallinn

Telefon / faks: 6010253

E-mail: cellarius@hot.ee

Põhitegevusala: Võistlus- ja seltskonnatantsu õpetus

Lisatud: Omanike nimekirj aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga

Tallinn 2004



## SISUKORD

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| Tiitelleht                                                 | 1  |
| Sisukord                                                   | 2  |
| Tegevusaruanne                                             | 3  |
| Juhatuse deklaratsioon                                     | 4  |
| Bilanss                                                    | 5  |
| Kasumiaruanne                                              | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                        | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                               | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                         | 9  |
| Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitusmeetodid              | 9  |
| Lisa 2. Muud aktsiad ja väärtpaberid                       | 10 |
| Lisa 3. Materiaalne põhivara                               | 11 |
| Lisa 4. Kapitalirent                                       | 11 |
| Lisa 5. Maksud                                             | 11 |
| Lisa 6. Võlakohustused                                     | 12 |
| Lisa 7. Müügitulu                                          | 12 |
| Lisa 8. Muud tegevuskulud                                  | 12 |
| Lisa 9. Muud ärikulud                                      | 12 |
| Lisa.10 Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutus   | 13 |
| Lisa.11 Panditud vara                                      | 13 |
| Lisa 12. Sündmused pärast bilansipäeva                     | 13 |
| Kasumi jaotamise ettepanek                                 | 14 |
| Majandusaasta aruande allkirjad                            | 15 |
| Omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga | 16 |



28 -06- 2004

## TEGEVUSARUANNE

OÜ Cellarius-e põhitegevuseks 2003.a.oli võistlus- ja seltskonnatantsuõpetus ning sellega kaasnev reklaamiteenuse osutamine, mis moodustasid vastavalt 80 % ja 5% kogutulust.

Kõik teenused osutati Eestis.

Seoses uute ruumide soetamisega on 2003.a. oluliselt suurenenud ruumide rendile andmisest saadud tulu, mis moodustab kogutulust 15%.

2002.a. võrreldes on teenuste osutamisest saadav tulu 2003.a. suurenenud 10%.

2004.a.planeeritakse teenuste osutamisest saadavat tulu suurendada 5-7%.

2003.a. ei osutatud majandus- ja ärikonsuldatsiooni ning õmblusteenust, mis moodustasid 2002.a. tuludest kokku 4 %.

2003.a. soetati ehitis maksumusega 1 425 000 krooni, mille soetamiseks ja renoveerimiseks võeti laenu 1 800 000 krooni,tasumisperioodiga 7 aastat ja intressimääraga 7,1%. Uue hoone renoveerimisele kulus 2003.a.kokku 377 689 krooni, millest 288 510 krooni kapitaliseeriti põhivara koosseisu.

Osa hoonest, s.o.tantsusaalid koos nende juurde kuuluvate garderoobidega on antud rendile. Aastaruande koostamisperioodil 2004.a.märtsis saadi toetust 80 000 krooni üüritunni hinna alandamiseks spordiehitise üürimisel eraõiguslikele spordikoolidele.

2003. majandusaasta lõpetati kahjumiga 1 368 krooni.

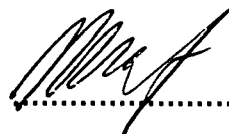
Bilansimaht 2003.a. lõpuks oli 2 068 221 krooni.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnesisid aastaruande koostamisperioodil 01.01.2003 kuni 05.04.2004.

Keskmine töötajate arv oli 2003.a. 6 ning palkade kogusumma 216 351 krooni sh.tegevjuhi tasu 58 800 krooni.

Juhatuse esimees

Merle Klandorf

 05.04.04. a.

## JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Cellarius juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

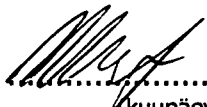
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigis kehtiva hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Cellarius finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ Cellarius jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusesimees

Merle Klandorf

  
05.04.04.a.  
(kuupäev, allkiri)

2.8 -06- 2004  
 \*

## BILANSS

### AKTIVA (VARAD)

#### Käibevara

|                                    | 31.12.03      | 01.01.03      | LISA  |
|------------------------------------|---------------|---------------|-------|
| Raha ja pangakontod                | 228592        | 87785         | 1     |
| Nõuded ostjate vastu               |               |               |       |
| Ostjate tasumata summad            | 0             | 14891         |       |
| Nõuded ostjate vastu kokku         | 0             | 14891         | 1; 10 |
| Ettemaksed                         |               |               |       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3160          | 0             | 5; 10 |
| Tulevaste perioodide kulud         | 4068          | 648           | 10    |
| Ettemaksed kokku                   | 7228          | 648           |       |
| <b>Käibevara kokku</b>             | <b>235820</b> | <b>103324</b> |       |

#### Põhivara

|                                          |                |               |      |
|------------------------------------------|----------------|---------------|------|
| Pikaajalised finantsinvesteeringud       |                |               |      |
| Muud aktsiad ja väärtpaberid             | 13200          | 13200         | 2    |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku | 13200          | 13200         | 2    |
| Materiaalne põhivara                     |                |               |      |
| Maa ja ehitised                          | 1654989        | 0             | 3    |
| Masinad ja seadmed                       | 260085         | 357249        | 1; 3 |
| Muu materiaalne põhivara                 | 59856          | 59856         | 3    |
| Põhivara akumulieeritud kulum            | -155729        | -246636       | 1; 3 |
| Materiaalne põhivara kokku               | 1819201        | 170469        | 1; 3 |
| <b>Põhivara kokku</b>                    | <b>1832401</b> | <b>183669</b> |      |
| <b>AKTIVA (VARAD) KOKKU</b>              | <b>2068221</b> | <b>286993</b> |      |

### PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

#### Lühiajalised kohustused

|                                                             |                |               |         |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Võlakohustused                                              |                |               |         |
| Pikajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil | 279435         | 49834         | 1; 4; 6 |
| Võlakohustused kokku                                        | 279435         | 49834         | 1; 4    |
| Võlad tarnijatele                                           | 135481         | 6713          | 10      |
| Maksuvõlad                                                  | 19925          | 34802         | 5; 10   |
| Viitvõlad                                                   |                |               |         |
| Võlad töövõtjatele                                          | 25122          | 24204         | 10      |
| Viitvõlad kokku                                             | 25122          | 24204         |         |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                        | <b>459963</b>  | <b>115553</b> |         |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>                              |                |               |         |
| Laenud, võlakirjad ja kapitalirendikohustused               | 1550312        | 112127        | 1; 4; 6 |
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b>                        | <b>1550312</b> | <b>112127</b> |         |
| <b>Kohustused kokku</b>                                     | <b>2010275</b> | <b>227680</b> |         |

#### Omakapital

|                                     |              |              |  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--|
| Osakapital nimiväärtuses            | 40000        | 40000        |  |
| Kohustuslik reservkapital           | 1461         | 876          |  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 17853        | 6732         |  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)         | -1368        | 11705        |  |
| <b>Omakapital kokku</b>             | <b>57946</b> | <b>59313</b> |  |

### PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

**2068221**      **286993**

SISSE TULUD

28-06-2004

\*

## KASUMIARUANNE

|                                             | 2003          | 2002           | LISA     |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|----------|
| Müügitulu                                   | 998564        | 894180         | 7        |
| Muud äritulud                               | 7             | 154069         | 1        |
| <b>Äritulud kokku</b>                       | <b>998571</b> | <b>1048249</b> |          |
| Muud tegevuskulud                           | 417861        | 536687         | 1; 8     |
| Tööjõukulud                                 |               |                |          |
| Palgakulud                                  | 216351        | 253918         |          |
| Sotsiaalmaksud                              | 72487         | 93439          |          |
| <b>Tööjõukulud kokku</b>                    | <b>288838</b> | <b>347357</b>  |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 64779         | 149856         | 1; 3     |
| Muud ärikulud                               | 134505        | 577            | 1; 9     |
| <b>Ärikasum</b>                             | <b>92588</b>  | <b>13772</b>   | <b>1</b> |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>               |               |                |          |
| Intressikulud                               | 93968         | 2112           | 1;6      |
| Muud finantstulud                           | 12            | 45             | 1        |
| <b>Kokku finantskulud</b>                   | <b>93956</b>  | <b>2067</b>    |          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-1368</b>  | <b>11705</b>   |          |
| <b>Tulumaks</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>       |          |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)</b>      | <b>-1368</b>  | <b>11705</b>   |          |

28.06.2004  
2002 LISA

## RAHAVOOGUDE ARUANNE

### Rahavood äritegevusest

#### Ärikasum

2003 92588 2002 13772

#### Korrigeerimised

|                                                       |        |         |       |
|-------------------------------------------------------|--------|---------|-------|
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 64779  | 149856  | 1     |
| Kasum põhivara müügist                                | 0      | -154069 | 1     |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 8311   | -7235   | 10    |
| Varude muutus                                         | 0      | 9153    |       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 54442  | 24850   | 1; 10 |
| Makstud intressid                                     | -93968 | -2112   | 1     |

### Rahavood äritegevusest kokku

2003 126152 2002 34215

### Rahavood investeerimistegevusest

|                             |          |        |   |
|-----------------------------|----------|--------|---|
| Materiaalse põhivara soetus | -1653142 | 0      |   |
| Materiaalse põhivara müük   | 0        | 180000 | 1 |
| Saadud intressid            | 12       | 45     | 1 |

### Rahavood investeerimistegevusest kokku

2003 -1653130 2002 180045

### Rahavood finantseerimistegevusest

|                                    |         |         |   |
|------------------------------------|---------|---------|---|
| Saadud laenud                      | 1800000 | 0       |   |
| Laenude tagasimaksed               | -82381  | 0       |   |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed | -49834  | -145744 | 1 |

### Kokku rahavood finantseerimistegevusest

2003 1667785 2002 -145744

### Rahavood kokku

2003 140807 2002 68516

### Raha jääk perioodi alguses 01.01.

2003 87785 2002 19269

### Rahajäägi muutus

2003 140807 2002 68516

### Raha jääk perioodi lõpus 31.12.

2003 228592 2002 87785

# OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                                 | Osakapital   | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum | Kokku        |
|---------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------|--------------|
| <b>Saldo 31.detsembril 2001</b> | <b>40000</b> | <b>876</b>                   | <b>6732</b>        | <b>47608</b> |
| Aruandeperioodi puhaskasum      |              |                              | 11705              | 11705        |
| <b>Saldo 31.detsembril 2002</b> | <b>40000</b> | <b>876</b>                   | <b>18437</b>       | <b>59313</b> |
| Algsaldo korrigeerimine         |              |                              | 1                  | 1            |
| Aruandeperioodi puhaskasum      |              |                              | -1371              | -1371        |
| Reservkapitali suurendamine     |              | 585                          | -585               | 0            |
| <b>Saldo 31.detsembril 2003</b> | <b>40000</b> | <b>1461</b>                  | <b>16482</b>       | <b>57943</b> |

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

28 -06- 2004

### LISA 1. Kasutatud arvestus ja esitlusmeetodid

OÜ Cellarius 2003.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ära toodud arvestuspõhimõtetest ja põhinõuetest. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

#### \*Arvestuspõhimõtte muutus

Seose uue Raamatupidamise toimkonna juhendi jõustumisega muutus alates 01.01.2003.a. rendilepingute klassifitseerimine kasutus- ja kapitalirendiks. Kehtiv sõiduauto rendileping, mida 2002.a. kajastati kasutusrendina, klassifitseeritakse 01.01.2003 ümber kapitalirendiks. Sellest lähtuvalt korrigeeritakse 2003.a. aruandes 2002.a.võrdlusandmeid nii, nagu seda rendilepingut oleks 2002.a. käsitletud kapitalirendilepinguna.

Bilansi kirjeid:

Masinad ja seadmed suurendatakse 284331 krooni

Põhivara akumulieeritud kulumit suurendatakse 122370 krooni

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil suurendatakse 49834 krooni

Pikajalisi kohustusi suurendatakse 112127 krooni

Kasumiaruande kirjeid:

Muud tegevuskulud vähendatakse 122370 krooni

Põhivara kulum ja väärtuse langus suurendatakse 122370 krooni

Bilansi ja kasumiaruande kirjete korrigeerimine muudab ka rahavoogude aruande vastavaid kirjeid.

Korrigeerimise tulemusena erinevad 2003.a. aastaaruandes esitatud 2002.a. võrdlusandmed 2002.a. aastaaruandes esitatud andmetest.

#### \*Vigade korrigeerimine

2002.a.aastaaruande kasumiaruandes on intressi- ja finantskulude real kajastatud maksuviivised, mis tuleb kajastada kasumiaruande real muud ärikulud.

2003.a. aastaaruande kasumiaruandes on korrigeeritud 2002.a.võrdlusandmeid:

Intressikulud on vähendatud 291 krooni

Muid finantskulud on vähendatud 286 krooni

Muid ärikulusid on suurendatud 577 krooni.

2002.a.aastaaruande rahavoogude aruande vigade korrigeerimine 2003.a.aastaaruandes:

|                                    | 2002.a.aruandes | 2003.a.aruandes |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ärikasum                           | 11705           | 13772           |
| Kasum põhivara müügist             | 0               | -154069         |
| Äritegevusega seotud kohustused    | -39053          | 24850           |
| Makstud intressid                  | 0               | -2112           |
| Materiaalse põhivara müük          | 180209          | 180000          |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed | 0               | -63903          |
| Saadud intressid                   | 0               | 45              |

2002.a. aastaaruande rahavoogude aruandes on ärikasumina kajastatud puhaskasumit. Äritegevusega seotud kohustuste all on kajastatud ka kapitalirendi tagasimaksed, mida kajastatakse finantseerimistegevuse rahavoogude all. Kajastamata on kasum põhivara müügist ja makstud ning saadud intressid. Materiaalse põhivara müük on kajastatud põhivara soetusmaksumuses, mitte aga müügist saadud tegelik summas.

### **Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. 08 -06- 2004

### **Nõuded ostjate vastu**

Ostjate tasumata summasid hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitletakse iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### **Põhivara**

Pikajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse bilansi aktivas 1999.a. raha eest soetatud OÜ Revalia Promotion osakuid 13200 krooni eest.

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 10000 krooni. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub samaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgmised:

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| Maa ja ehitised          | 8%     |
| Masinad ja seadmed       | 10-36% |
| Muu materiaalne põhivara | 24%    |

### **Rendid**

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- \* omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- \* rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel
- \* rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- \* rendimakse nüüdiseväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest

Kasutusrendina on käsitletud rent, mis ei ole kapitalirent.

### **Sündmused pärast bilansipäeva**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aastaruande koostamisperioodil, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruande lisades on avalikustatud bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust.

### **Tulude kajastamine**

Teenuste osutamisest saadud tulu kajastatakse tuluna perioodis, millal teenus osutati.

## **LISA 2. Muud aktsiad ja väärtpaberid**

1999.a. soetas OÜ Cellarius raha eest OÜ Revalia Promotion osakuid 13200 krooni eest, mis bilansi aktivas kajastuvad pikaajalise finantsinvesteeringuna.

**LISA 3. Materiaalne põhivara**

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULU NIJD

28 -06- 2004

|                            | Maa ja<br>ehitised | Masinad<br>ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara | Kokku          |
|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Soetusmaksumus</b>      |                    |                          |                                |                |
| <b>Jääk 01.01.2003</b>     | 0                  | 72918                    | 59856                          | <b>132774</b>  |
| soetamine                  | 1654989            | 220483                   | 0                              | <b>1875472</b> |
| mahakandmine               | 0                  | -33316                   | 0                              | <b>-33316</b>  |
| <b>Jääk 31.12.2003</b>     | 1654989            | 260085                   | 59856                          | <b>1974930</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum</b> |                    |                          |                                |                |
| <b>Jääk 01.01.2003</b>     | 0                  | -71365                   | -52901                         | <b>-124266</b> |
| arvestatud kulum           | -8934              | -52365                   | -3480                          | <b>-64779</b>  |
| mahakandmine               | 0                  | 33316                    | 0                              | <b>33316</b>   |
| <b>Jääk 31.12.2003</b>     | -8934              | -90414                   | -56381                         | <b>-155729</b> |
| <b>Jääkväärtus</b>         |                    |                          |                                |                |
| 01.01.03                   | 0                  | 1553                     | 6955                           | <b>8508</b>    |
| 31.12.03                   | 1646055            | 169671                   | 3475                           | <b>1819201</b> |

**LISA 4. Kapitalirent**

|                                    | Masinad ja seadmed |
|------------------------------------|--------------------|
| Soetusmaksumus                     | 161962             |
| Akumuleeritud kulum                | 49834              |
| Kulum 2003.a.                      | 49834              |
| Aruandeperioodi maksed             | 49834              |
| Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2003 | 112128             |
| Järgmise aruandeaasta maksed       | 49834              |
| Lepingu lõpptähtaeg                | 15.03.2006         |

2002.a. sõlmitud sõiduauto kastusrendilepingut käsitletakse alates 01.01.2003 kapitalirendina. 2002.a.käsitleti rendimakseid rendikuluna.

**LISA 5. Maksud**

| Maksuliigid             | 31.12.03        |                 |                      | 31.12.02        |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|                         | Maksu-<br>võlad | Ette-<br>maksud | Ettemaksu<br>intress | Maksu-<br>võlad |
| Käibemaks               | 1036            |                 |                      | 1289            |
| Sotsiaalmaks            | 14250           |                 |                      | 19862           |
| Kinnipeetud tulumaks    | 4140            |                 |                      | 12568           |
| Erisoodustuste tulumaks |                 | 3153            | 7                    | 0               |
| Töötuskindlustusmaks    | 417             |                 |                      | 902             |
| Kogumispension          | 82              |                 |                      | 181             |
| <b>Kokku</b>            | <b>19925</b>    | <b>3153</b>     | <b>7</b>             | <b>34802</b>    |

Sotsiaalmaksu võlast moodustab viitvõlg 6355 krooni ja töötuskindlustusmaksu võlast moodustab viitvõlg 98 krooni.

**LISA 6. Võlakohustused**

|                                    | Pangalaenu kohustus (Ühispank) |
|------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Võlgnevuse jääk 01.01.03</b>    | 0                              |
| Kohustuste suurenemine 2003.a.     | 1800000                        |
| Kohustuste tasumine 2003.a.        | 82381                          |
| <b>Võlgnevuse jääk 31.12.03</b>    | 1717619                        |
| <b>Intresside tasumine 2003.a.</b> | 93968                          |
| Kohustuste tasumine:               |                                |
| 2004.a.                            | 229600                         |
| 2005.a.                            | 246930                         |
| 2006.a.                            | 265188                         |
| 2007.a.                            | 284797                         |
| 2008.a.                            | 305723                         |
| 2009.a.                            | 328462                         |
| 2010.a.                            | 56919                          |
| Intressimäär                       | 7,155%                         |
| Lõplik tasumise tähtaeg            | 21.02.2010                     |

28 -06- 2004

**LISA 7. Müügitulu**

| Tululiik                   | 2003          | 2002          | 2003<br>%  | 2002<br>%  |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|------------|
| Tantsuõpetus               | 798891        | 748052        | 80         | 84         |
| Reklaamiteenus             | 50848         | 73424         | 5          | 8          |
| Ruumide rent               | 148825        | 38347         | 15         | 4          |
| Juriidiline konsultatsioon | 0             | 26824         | 0          | 3          |
| Õmblusteenus               | 0             | 7533          | 0          | 1          |
| <b>KOKKU</b>               | <b>998564</b> | <b>894180</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |

**LISA 8. Muud tegevuskulud**

|                                | 2003          | 2002          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Ruumide rent                   | 123791        | 259538        |
| Vesi,elekter,soojus            | 46811         | 8851          |
| Ruumide remondikulud           | 89179         | 618           |
| Bürookulud                     | 15832         | 11777         |
| Telefon ja post                | 30990         | 37926         |
| Lähetuskulud                   | 1507          | 0             |
| Autokulud                      | 30259         | 90302         |
| Reklaamikulud                  | 5566          | 0             |
| Vastuvõtukulud                 | 16002         | 0             |
| Kindlustus                     | 24899         | 35064         |
| Lootusetud debitoorsed võlad   | 8260          | 0             |
| Muud teenused                  | 24765         | 92611         |
| <b>Muud tegevuskulud kokku</b> | <b>417861</b> | <b>536687</b> |

**LISA 9. Muud ärikulud**

Muudest ärikuludest 82% moodustab maksustatava ja maksuvaba käibe proportsionaalse käibemaksu arvestuse tulemusena kuluks kantud sisendkäibemaks. Ülejäänud moodustavad kinnistu soetamise ja selleks laenu võtmisega seonduvad notariaalsete tehingute tasud ning maksuviivised.

**LISA 10. Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutus**

| <b>Bilansi käibevara kirjed<br/>suurenemine(-), vähenemine(+)</b> | <b>31.12.03</b> | <b>31.12.02</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Nõuded ostjate vastu kokku                                        | 14891           | -6631           |
| Viitlaekumised                                                    | 0               | 44              |
| Maksude ettemaksed, tagasinõuded                                  | -3160           | 0               |
| Tulevaste perioodide kulud                                        | -3420           | -648            |
| <b>Äritegevusega seotud käibevara<br/>muutus kokku</b>            | <b>8311</b>     | <b>-7235</b>    |

| <b>Bilansi lühiajal.kohustuste kirjed<br/>suurenemine(+), vähenemine(-)</b> | <b>31.12.03</b> | <b>31.12.02</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Võlad tarnijatele                                                           | 68401           | 4271            |
| Maksuvõlad                                                                  | -14877          | 18613           |
| Võlad töövõtjatele                                                          | 918             | 1966            |
| <b>Äritegevusega seotud lühiajaliste<br/>kohustuste muutus kokku</b>        | <b>54442</b>    | <b>24850</b>    |

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULEMINE  
28-06-2004

**LISA 11. Panditud vara**

Saadud pikaajalise pangalaenu(31.12.2003 seisuga 1800000 krooni) tagatiseks on hüpoteegiga koormatud kinnistu asukohaga Võra tee 29 Tallinnas.

**LISA 12. Sündmused pärast bilansipäeva**

2003.a.saadud pikaajalise pangalaenu summat suurendati 2004.a.veebruaris 1885000 kroonini.

## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD  
28 -06- 2004

OÜ Cellarius juhatus teeb koosolekul ettepaneku jaotada 2003.a.puhaskahjum järgnevalt:

- 1) Vähendada eelmiste perioodide jaotamata kasumit - 1368 krooni



# OÜ CELLARIUS MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TIT

28 -06- 22

OÜ Cellarius juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise  
aastaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Cellarius majandusaasta aruanne on kinnitatud juhatuse poolt 25.04.2004 a.  
otsusega.

Juhatusesimees

Merle Klandorf

25.04.2004 a.  


**OÜ Cellarius osanikud seisuga 05-04-2004.a.:**

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULI NIJD  
28-06-2004

Kalle Klandorf (isikukood: 35601070357), Võra tee 29, Tallinn.....

Osanik 100 %

Osade väärtus 40000 EEK

