

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

30-06-2004

16 lk. 38751

*dy*

**OÜ KALVATRA**  
10513120  
Vitamiini 7, 51014 Tartu  
Tel. 742 8108, 742 8008  
Fax 742 8345

## **2003. majandusaasta aruanne**

**(periood 01.01.-31.12.2003)**

Dokumentide loetelu: osanike nimekiri

3 0-06- 2004

SISUKORD

|                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE                                                                        | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                                                          | 4  |
| Juhatuse deklaratsioon                                                                | 4  |
| Bilanss                                                                               | 5  |
| Kasumiaruanne                                                                         | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                                                   | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                                                          | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                                                    | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused | 8  |
| Lisa 1 Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded                               | 10 |
| Lisa 2 Ettemaksed                                                                     | 10 |
| Lisa 3 Materiaalne põhivara                                                           | 11 |
| Lisa 4 Lühiajalised võlakohustused                                                    | 11 |
| Lisa 5 Kapitalirent                                                                   | 11 |
| Lisa 6 Maksuvõlad                                                                     | 12 |
| Lisa 7 Viitvõlad                                                                      | 12 |
| Lisa 8 Pikaajalised võlakohustused                                                    | 12 |
| Lisa 9 Omakapital                                                                     | 13 |
| Lisa 10 Müügitulu                                                                     | 13 |
| Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega                                                   | 14 |
| Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele                                       | 15 |

3 0-06- 2004

## TEGEVUSARUANNE

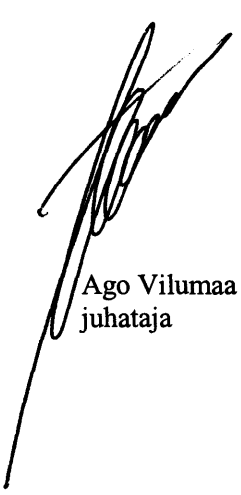
.....

OÜ KALVATRA on asutatud 04.detsembril 1998. aastal Tartus.

Põhikirjalisteks tegevusteks on elamute, korterite, hoonete, büroo-, äri- ja tootmispindade haldamine. Alates 31.10.2000 lisandusid tegevusalade loetellu mootorsõidukite ost-müük ja rent, mootorsõidukite hooldus ja remont. Vastavalt AS Arpeks Kaubandus ja OÜ Kalvatra vahelisele lepingule tegeleb OÜ Kalvatra Tartus Vitamiini 7 asuvate büroo- ja laopindade rentimise ja haldamisega. Nimetatud tegevusvaldkonnad olid 2003.a. osauhingu majandustegevuse aluseks.

OÜ Kalvatra 2003.a. müügitulu oli 803 tuh krooni ja puhaskahjum 189 tuh krooni. Töötajaid oli 2003.a. tööl 4, kelle palgafond koos sotsiaalmaksude ja töötuskindlustusega oli 81 tuh krooni.

Juhatuse liikmele töötasu makstud ei ole.



Ago Vilumaa  
juhataja

3 0-06- 2004

.....

## 2003.a RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Kalvatra 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt emaettevõtja ja grupi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kalvatra on jätkuvalt tegutsev.



Ago Vilumaa  
Juhataja

3 0-06- 2004

**BILANSS** (kroonides)

|                              | <b>lisa</b> | <b>31.12.2003</b> | <b>31.12.2002</b> |
|------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>VARAD</b>                 |             |                   |                   |
| <b>Käibevara</b>             |             |                   |                   |
| Raha ja pangakonto           |             | 320 404           | 217 539           |
| Nõuded ostjate vastu         |             |                   |                   |
| Ostjatelt laekumata arved    |             | 170 170           | 193 082           |
| Kokku                        |             | 170 170           | 193 082           |
| Mitmesugused nõuded          |             |                   |                   |
| Muud lühiajalised nõuded     |             |                   | 100 000           |
| Kokku                        |             |                   | 100 000           |
| Viitlaekumised               |             |                   |                   |
| Maksude ettemaksed           |             | 55 668            | 31 527            |
| Kokku                        |             | 55 668            | 31 527            |
| <b>Käibevara kokku</b>       |             | <b>546 242</b>    | <b>542 148</b>    |
| <b>Põhivara</b>              |             |                   |                   |
| Materiaalne põhivara         |             |                   |                   |
| Transpordivahendid           |             | 1 933 864         | 1 446 645         |
| Akumuleeritud põhivara kulum |             | -592 125          | -260 003          |
| <b>Põhivara kokku</b>        |             | <b>1 341 739</b>  | <b>1 186 642</b>  |
| <b>VARAD KOKKU</b>           |             | <b>1 887 981</b>  | <b>1 728 790</b>  |

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

|                                                |         |         |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| pikaajalise laenu tagasimaksed järgm perioodil | 430 823 | 333 493 |
| Kokku                                          | 430 823 | 333 493 |
| Tarnijatele tasumata arved                     | 677 862 | 295 434 |
| Maksuvõlad                                     | 11 443  | 4 140   |
| Viitvõlad                                      |         |         |
| Võlad töövõtjatele                             | 9 794   | 5 131   |
| Kokku                                          | 9 794   | 5 131   |

**Lühiajalised kohustused kokku****1 129 922 638 198****Pikaajalised võlakohustused**

|                  |         |         |
|------------------|---------|---------|
| pikaajaline laen | 519 764 | 662 745 |
| Kokku            | 519 764 | 662 745 |

**Kohustused kokku****1 649 686 1 300 943****Omakapital osaühingus**

|                                     |          |         |
|-------------------------------------|----------|---------|
| Osakapital nimiväärtuses            | 40 000   | 40 000  |
| Kohustuslik reservkapital           | 4 000    |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 383 847  | 335 059 |
| Aruandeaasta kasum / - kahjum       | -189 552 | 52 788  |

**Omakapital kokku****238 295 427 847****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU****1 887 981 1 728 790**

3 0-06- 2004

## KASUMIARUANNE (kroonides)

|                                | <u>lisa</u> | <u>2003</u>      | <u>2002</u>       |
|--------------------------------|-------------|------------------|-------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                |             |                  |                   |
| müügitulu                      |             | 802 949          | 1 189 632         |
| Muud äritulud                  |             |                  | 69 176            |
| <b>Kokku äritulud</b>          |             | <b>802 949</b>   | <b>1 258 808</b>  |
| <br><b>ÄRIKULUD</b>            |             |                  |                   |
| Kaubad, toore, materjal        |             |                  |                   |
| Mitmesugused tegevuskulud      |             | -450 310         | - 797 890         |
| Tööjõukulud                    |             |                  |                   |
| a)palgakulu                    |             | -60 444          | - 50 872          |
| b)sotsiaalmaksud               |             | -19 950          | - 16 788          |
| c)töötuskindlustus             |             | -302             | - 261             |
| amortisatsioon                 |             | -415 367         | - 255 927         |
| Muud ärikulud                  |             | -4 003           | - 54 945          |
| <b>Kokku ärikulud</b>          |             | <b>- 950 376</b> | <b>-1 176 683</b> |
| <br><b>ÄRIKASUM (KAHJUM)</b>   |             | <b>- 147 427</b> | <b>82 125</b>     |
| <br>muud finantskulud          |             | -42 125          | - 29 336          |
| <br><b>Puhaskasum (kahjum)</b> |             | <b>- 189 552</b> | <b>52 789</b>     |

3 0-06- 2004

**Rahavoogude aruanne**

|                                               | <b>lisa</b>   | <b>2003</b>     | <b>2002</b>      |
|-----------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                 |               |                 |                  |
| Ärikasum                                      | -147 427      | 82 125          |                  |
| Põhivara amortisatsioon                       | 415 367       | 255 927         |                  |
| kahjum põhivara müügist                       | 112 328       | - 14 337        |                  |
| Äritegevusega seotud nõuete muutus            | <b>22 912</b> | - 77 585        |                  |
| Varude muutus                                 |               | 14 659          |                  |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus        | 351 724       | 150 518         |                  |
| makstud intressid                             | -42 165       | - 29 369        |                  |
| maksud                                        | -24 141       | 13 574          |                  |
| <b>kokku rahavood äritegevusest</b>           |               | <b>688 598</b>  | <b>395512</b>    |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>       |               |                 |                  |
| Materiaalse põhivara soetus                   | -602 204      | -1 281 414      |                  |
| sh soetatud kapitalirendiga                   | 435 288       | 1 126 660       |                  |
| Materiaalse põhivara müük                     | 162 080       | 233 198         |                  |
| Saadud intressid                              | 40            | 33              |                  |
| Antud laen                                    |               |                 |                  |
| <b>Kokku rahavood investeerimisest</b>        |               | <b>-4 796</b>   | <b>78 477</b>    |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>      |               |                 |                  |
| Saadud laenud                                 |               |                 | 211 000          |
| Saadud laenude tagasimaksed                   | -127 808      | - 131 108       |                  |
| Makstud kapitalirendi makseid                 | -453 129      | - 471 230       |                  |
| <b>Kokku rahavood finantseerimisest</b>       |               | <b>-580 937</b> | <b>- 391 338</b> |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>                         |               | <b>102 865</b>  | <b>82 651</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid per. alguses</b> |               | <b>217 539</b>  | <b>134 888</b>   |
| Raha ja ekvivalentide muutus                  |               | 102 865         | 82 651           |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid per. lõpus</b>   |               | <b>320 404</b>  | <b>217 539</b>   |

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                          | <b>osakapital</b> | <b>Kohust.<br/>reserv<br/>kapital</b> | <b>Akumu-<br/>leerunud<br/>kasum</b> | <b>kokku</b>  |
|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| <b>31.12.2001</b>        | <b>40000</b>      |                                       | <b>335058</b>                        | <b>375058</b> |
| aruandeaasta kasum       |                   |                                       | 52788                                | 52788         |
| <b>31.12.2002</b>        | <b>40000</b>      | <b>0</b>                              | <b>387846</b>                        | <b>427846</b> |
| 2002 a jaotamata kasum   |                   | 4000                                  | -4000                                | 0             |
| aruandeaasta puhaskahjum |                   |                                       | -189552                              | -189552       |
| <b>31.12.2003</b>        | <b>40000</b>      | <b>4000</b>                           | <b>194294</b>                        | <b>238294</b> |

3 0-06- 2004

## **Raamatupidamise aastaaruande lisad**

### **Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Kalvatra 31.detsembril 2003 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Kalvatra kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### **Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

### **Nõuded ostjate vastu**

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

### **Muud nõuded**

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



3 0-06- 2004

## **Varud**

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

## **Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 EEK. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavates maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Ehitised ja rajatised – 5-8 % aastas;

Masinad ja seadmed – 40 % aastas;

Mootorsõidukid - 12 - 50 % aastas.

Inventar - 5-40 % aastas

Maad ei amortiseerita.

## **Kapitali – ja kasutusrendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

### **Ettevõtte kui rentnik**

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

## **Tulude arvestus**

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenustest kajastatakse teenuse osutamisel.

3 0-06- 2004

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

### Lisa 1 Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded

|                                  | 2003           | 2002           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved        | 170 170        | 193 082        |
| Muud lühiajalised nõuded         |                | 100 000        |
| <b>Lühiajalised nõuded kokku</b> | <b>170 170</b> | <b>293 082</b> |

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Muude lühiajaliste nõuete all oli 2002a. bilansis kajastatud osatüingu poolt antud lühiajaline laen, mis 2003a. osatüingule tagasi maksti.

### Lisa 2 Ettemaksed

|                                                | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (vt lisa 6) | 55 668        | 31 527        |
| <b>Kokku</b>                                   | <b>55 668</b> | <b>31 527</b> |

3 0-06- 2003

**Lisa 3 Materiaalne põhivara**

|                              | transpordi-<br>vahendid | kokku            |
|------------------------------|-------------------------|------------------|
| soet.maksumus 31.12.02       | 1 446 645               | 1 446 645        |
| akum. kulum 31.12.02         | - 260 003               | - 260 003        |
| <b>jääkmaksumus 31.12.02</b> | <b>1 186 642</b>        | <b>1 186 642</b> |
| soetatud per jooksul         | 602 204                 | 602 204          |
| müüdnud per jooksul          | - 114 985               | - 114 985        |
| amortisatsioon               | - 332 122               | - 332 122        |
| soetusmaksumus 31.12.03      | 1 933 864               | 1 933 864        |
| akum.kulum 31.12.03          | - 592 125               | - 592 125        |
| <b>jääkmaksumus 31.12.03</b> | <b>1 341 739</b>        | <b>1 341 739</b> |

**Lisa 4 Lühiajalised võlakohustused**

|                            | 31.12.2003       | 31.12.2002     |
|----------------------------|------------------|----------------|
| Kapitalirendi tagasimaksed |                  |                |
| järgmisel perioodil        | 290 823          | 305 685        |
| Lühiajalised laenud        | 140 000          | 27 808         |
| Võlgnevus tarnijatele      | 677 862          | 295 434        |
| <b>Kokku</b>               | <b>1 108 685</b> | <b>628 927</b> |

**Lisa 5 Kapitalirent**

| lep.nr       | lep.kestvus        | kap.rendi<br>lepingu<br>summa<br>(soet.maks.) | intress | kohustus<br>31.12.02 | Maksed<br>2003 | Lüh.ajal.<br>kohustus | Pikaajal.<br>kohustus | Arvest.<br>kulum | Jääk-<br>väärtus |
|--------------|--------------------|-----------------------------------------------|---------|----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 0013490L     | 13.12.00-15.12.02  | 105 000                                       | 4,33%   |                      |                |                       | 0                     | 78 750           | 26 250           |
| 0032035L     | 15.01.02- 15.01.04 | 364 407                                       | 3,19%   | 143 519              | 132 006        | 11 513                | 0                     | 174 612          | 189 795          |
| 0036245L     | 09.04.02- 15.04.05 | 154 626                                       | 8,50%   | 86 504               | 34 991         | 38 084                | 13 429                | 64 427           | 90 199           |
| 0039919L     | 07.06.02- 15.06.05 | 207 627                                       | 8,25%   | 106 152              | 39 862         | 43 278                | 23 011                | 77 860           | 129 767          |
| 0050157L     | 10.12.02- 30.12.05 | 200 000                                       | 7,25%   | 159 627              | 49 412         | 53 117                | 57 098                | 50 000           | 150 000          |
| 0050156L     | 10.12.02- 30.12.05 | 200 000                                       | 7,25%   | 159 627              | 49 412         | 53 117                | 57 098                | 50 000           | 150 000          |
| 0069212L     | 26.11.03- 15.11.06 | 204 508                                       | 5,80%   |                      | 75 412         | 41 830                | 87 265                | 4 261            | 200 247          |
| 0070804L     | 23.12.03- 15.12.06 | 230 780                                       | 5,80%   |                      | 72 034         | 49 884                | 108 862               |                  | 230 780          |
| <b>kokku</b> |                    | <b>1 666 948</b>                              |         | <b>655 429</b>       | <b>453 129</b> | <b>290 823</b>        | <b>346 764</b>        | <b>499 910</b>   | <b>1 167 038</b> |

Kõikide kapitalirendi lepingute subjektiks on autod. Autode amortisatsiooninorm on 25%. 2003a. kasumiaruandes kajastatud kapitalirendi intressikulud on 39 720 krooni.

3 0-06- 2004

## Lisa 6 Maksuvõlad

| maksuliik           | 31.12.03      |               | 31.12.02      |              |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                     | ettemaks      | maksuvõlg     | ettemaks      | maksuvõlg    |
| käibemaks           | 55 668        | 0             | 31 527        |              |
| üksikisiku tulumaks | 0             | 3 155         | 0             | 1 222        |
| sotsiaalmaks        | 0             | 8 163         | 0             | 2 872        |
| töötuskindlusmaks   | 0             | 125           | 0             | 46           |
| <b>kokku</b>        | <b>55 668</b> | <b>11 443</b> | <b>31 527</b> | <b>4 140</b> |

## Lisa 7 Viitvõlad

|                        | 31.12.2003   | 31.12.2002   |
|------------------------|--------------|--------------|
| Võlad töövõtjatele     | 8 444        | 3 781        |
| Puhkustasude reserv    | 1 350        | 1 350        |
| <b>Viitvõlad kokku</b> | <b>9 794</b> | <b>5 131</b> |

## Lisa 8 Pikaajalised võlakohustused

| leping            | tähtaeg    | intressimäär | saldo          |      | laenu tagastamine saldo |      | tagasimakse    |
|-------------------|------------|--------------|----------------|------|-------------------------|------|----------------|
|                   |            |              | 31.12.02       | 2003 | 31.12.03                | 2004 |                |
| Käibekapitalilaen | 05.04.2005 | 8%           | 173 000        |      | 173 000                 |      |                |
| Kapitalirent      |            |              | 349 745        |      | 346 764                 |      | 290 823        |
| <b>kokku</b>      |            |              | <b>522 745</b> |      | <b>519 764</b>          |      | <b>290 823</b> |

3 0-06- 2004

**Lisa 9 Omakapital***a) Osakapital*

|                           | 31.12.2003 | 31.12.2002 |
|---------------------------|------------|------------|
| Osakapital (kroonides)    | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv                 | 2          | 2          |
| Osa nimiväärtus           | 20 000     | 20 000     |
| Kohustuslik reservkapital | 4 000      |            |

Osakapital jaguneb kahte võrdsesse ossa.

*b) Reservid*

Reservidena on kajastatud äriseadustikuga ette nähtud kohustuslik reservkapital, mida võib aktsionäride üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta aktsiaseltsi vabast omakapitalist, samuti osakapitali suurendamiseks.

*c) Dividendid*

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.03 moodustas 194 295 krooni (2002 - 387 847). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 68 266 krooni (2002 - 136 270), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 126 029 krooni (2002 - 251 577).

**Lisa 10 Müügitulu**

Müügitulu tululiikide lõikes :

|                        | 2003           | 2002             |
|------------------------|----------------|------------------|
| Autode kasutusrent     | 454 491        | 420 465          |
| Kontoripindade rent    | 16 412         | 706 615          |
| Kommunaalteenuste müük | 219 691        | 131 728          |
| Põhivara müügist       | 112 355        |                  |
| <b>Kokku</b>           | <b>802 949</b> | <b>1 258 808</b> |

Kogu müügitulu saadi Eestist.

3 0-06- 2004

**Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega**

OÜ Kalvatra aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke, omanikega seotud ettevõtteid;
- 2) juhtkonda, nõukogu liikmeid;
- 3) ettevõtteid, mida kontrollivad juhatuse ja nõukogu liikmed;
- 4) tütarettevõtjaid.

|                     | Müük    |         | Ost     |         |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|
|                     | 2003    | 2002    | 2003    | 2002    |
| OÜ Histrio          | 5 122   |         |         |         |
| OÜ Repal-E          | 353 640 | 232 978 | 1 506   |         |
| AS Arpeks Kaubandus | 552 630 | 446 138 | 721 437 | 533 807 |
| OÜ Arpeks Ehitus    | 51 466  | 56 563  | 5 368   | 67 301  |

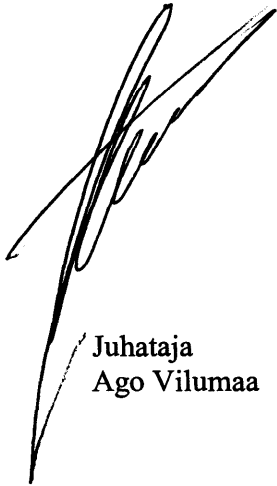
|                     | Nõuded   |          | Kohustused |          |
|---------------------|----------|----------|------------|----------|
|                     | 31.12.03 | 31.12.02 | 31.12.03   | 31.12.02 |
| OÜ Histrio          | 6 044    |          |            |          |
| OÜ Repal-E          | 103 769  | 69 689   |            |          |
| AS Arpeks Kaubandus |          | 548      | 473 300    | 211 368  |
| OÜ Arpeks Ehitus    | 1 618    | 11 666   |            |          |

3 0-06- 2004

**Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele**

OÜ Kalvatra majandusaasta aruande allkirjastamine 11. mai 2004.

Aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt .



Juhataja  
Ago Vilumaa

3 0-06- 2004

OÜ Kalvatra osanike nimekiri.

.....

| Nimi                       | Elukoht                  | Osalus | Summa         |
|----------------------------|--------------------------|--------|---------------|
| Ago Vilumaa<br>36203052729 | Västriku 35<br>Tartu     | 50%    | 20 000<br>EEK |
| Are Odras<br>36504232719   | Tamme põik 33-7<br>Tartu | 50%    | 20 000<br>EEK |