

02. 07. 2008

.....lk. nr. 71521
Raidi Lupa
P.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2007

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

Ärinimi: OÜ Tikasoo

Äriregistri kood: 10824050

Aadress: Posti 21
Haapsalu 90502
Lääne Maakond

Telefon: 37 252 50261

Faks: 37 247 33999

E-posti aadress: tonu@ridalagolf.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4-10
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9-10
ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	9
LISAD	10
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
OSANIKE NIMEKIRI	13

2007.a. tegevusaruanne

OÜ Tikasoo põhitegevuseks on kinnisvarahaldus ja –arendus. Läänemaal, Ridala vallas asuva golfiväljaku aluste maade haldamine ja arendamine toimub kahasse tütarettevõttega AS Ridala Golf. Osaühingu ülesandeks on rajada Tikasoo 9-rajaline Pay&Play väljak ja 18-rajaline klubiväljak koos klubihoone ja muu sinna juurde kuuluvaga. 2004.-2006.a. tehti ära suurem osa üldistest planeerimistöödest, soetati varustus ja tehnika väljaku korrashoidmiseks. 2007.a. jätkati planeerimistööde ja hooldusega.

Pay&Play väljaku rajamine on siiski veel pooleli. Osaliselt on tegemata on radade profileerimine ja bunkrite ehitus ning niisustussüsteem.

2008.a. tahame jätkata Pay&Play väljaku välja ehitamist. Maksumuseks umbes 300000 krooni.

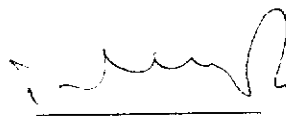
Järgneva 2 aasta eesmärgiks on rajada niisutussüsteem maksumusega 5 miljonit krooni, kaasata selle väljaehitamiseks euroabi 50% ulatuses. Niisustussüsteemi väljaehitamise juurde kuulub ka 10 -15000m³ kogumahuga veevõtutiikide rajamine.

2007.a. müügitulu oli 63 tuhat krooni. See on samas suurusjärgus kui eelmisel, 2006.a., tulu saadi põhiliselt varustuse müügist ja golfiteenuse osutamisest. Lisaks saadi toetust EAS-ist ning saadi tulu täitepinnase müügist. Osaühingu finantstulud moodustuvad põhiliselt tütarettevõtte aktsiate müügist, mille abil finantseeritakse olulsemaid töid. Põhikohaga töötajaid aasta lõpul ei olnud, töövõtulepinguga oli hooajatööl 2 töötajat. Töötajatele maksti palka kokku 11254 kr.

Juhatus koosneb kahest liikmest, kellele juhatuse liikmelisuse eest tasu ei makstud.

Tõnu Merilo

juhatuse liige



12.04.2008.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

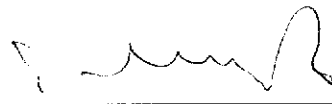
Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aruande koostamispäeva 12. aprill 2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatuse hinnagul on OÜ Tikasoo jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tõnu Merilo

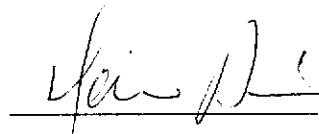
juhatuse liige



12.04.2008

Heikki Antero Simoinen

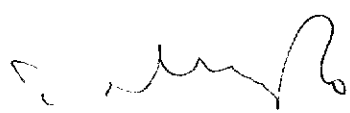
juhatuse liige



12.04.2008

Raamatupidamisbilanss

AKTIVA	lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		75827	160033
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		60095	142995
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		6457	0
Viitlaekumised			
Intressid		33	11
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	36989	33377
Varud			
Tooraine ja materjal		254073	254073
Lõpetamata toodang		82500	100000
Käibevara kokku		515974	690489
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtte aktsiad	7	442159	443482
Materiaalne põhivara	1		
Maa ja ehitised		911200	890127
Muu materiaalne põhivara		156673	180263
Kokku materiaalne põhivara		1067873	1070390
Põhivara kokku		1510032	1513872
AKTIVA KOKKU		2026006	2204361
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste järelmaksude tasumine		3036	3036
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi-			
maksed järgmisel perioodil	5	78108	78108
Võlad tarnijatele		278388	219601
Maksuvõlad	8	0	3338
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		0	2658
Muud viitvõlad		89000	73039
Lühiajalised kohustused kokku		448532	379780
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
pikaajalised pangalaenud	5,6	364049	442157
pikaajalised tarnijate võlad	4	62105	255706
Pikaajalised kohustused kokku		426154	697863
Kohustused kokku		874686	1077643
Omakapital osaühingus	3		
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1082718	532907
Aruandeaasta kasum		24602	549811
Omakapital kokku		1151320	1126718
PASSIVA KOKKU		2026006	2204361



Kasumiaruanne
01.01.2007 - 31.12.2007

	lisa nr	Aruandeaastal	Eelmisel aastal
ÄRITULUD			
Müügitulu	2	63283	62113
Kasum põhivara müügist		0	248162
muud äritulud	9	302921	67775
ÄRITULUD KOKKU		366204	378050
ÄRIKULUD			
Kaup, materjal ja teenused	10	377364	147094
Mitmesugused tegevuskulud	11	47865	62291
7. Tööjõu kulud		14606	42083
s.h. palk		10956	31569
sots.maks		3616	10419
töötuskindlustusmaks		34	95
Põhivara amortisatsioon		40925	19730
Muud ärikulud		19525	10
ÄRIKULUD KOKKU		500285	271208
ÄRIKASUM		-134081	106842
Finantstulud ja -kulud kokku		158683	442969
muud finantstulud		176	0
kasum tütarettev. aktsiate müügist		188864	515892
intressikulu		-30081	-72923
kahjum valuutakursi muutustest		-276	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		24602	549811



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	24602	549811
põhivara kulum 1	40925	19730
kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandm	19525	-248162
Rahavoogude muutus käibevara muutustest		
ostjate võlgnevuse muutus	82900	-84797
ettemaksete ja viitlaekumiste muutus	-10091	-17890
Varude muutus	17500	-100000
Lühiajaliste kohustuste muutus	133893	172996
Rahavood äritegevusest kokku	309254	291688
Rahavood investeerimistegevusest		
tütarettevõtte aktsiate ost-müük	1323	4961
laekunud põhivara müügist	0	419351
Materiaalse põhivara soetus	-57933	-190892
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-56610	233420
Rahavood finantseerimisest		
Saadud pikaajalist laenu	0	179751
Tasutud pikaajalisi arveid	-258742	-243315
Tasutud pikaajalisi laene	-78108	-348820
Rahavood finantseerimisest kokku	-336850	-412384
Raha ja pangakontode muutus	-84206	112724
saldo 01.01	160033	47309
saldo 31.12.	75827	160033
vahe	-84206	112724



OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	osakapital	kohustuslik reservkapital	eelmiste per. jaotamata kasum	aruandeaasta kasum	kokku
1.01.2004	40000	0	-17031	22387	45356
eelmise aasta kasum			22387	-22387	0
aruandeaasta kasum				176673	176673
reservkapitaliks		4000	-4000		
31.12.2004	40000	4000	1356	176673	222029
1.01.2005	40000	0	1356	176673	222029
eelmise aasta kasum			176673	-176673	0
aruandeaasta kasum				354878	354878
31.12.2005	40000	0	178029	354878	576907
1.01.2006	40000	0	178029	354878	576907
eelmise aasta kasum		4000	350878	-354878	0
aruandeaasta kasum				549811	549811
31.12.2006	40000	4000	528907	549811	1126718
1.01.2007	40000	4000	528907	549811	1126718
eelmise aasta kasum			549811	-549811	0
aruandeaasta kasum				24602	24602
31.12.2007	40000	4000	1078718	24602	1151320



Raamatupidamisarvestuse põhimõtted ja hindamisalused

Arvestuspõhimõtted

OÜ Tikasoo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Tikasoo kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nõuetest laekunud 75%.

Kohustused

Bilansis kajastuvad võlad hankijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 100%. Pikaajalised kohustused on hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivara on vara, mille soetamismaksumus ületab 5000 krooni ja kasutusaeg on üle ühe aasta. Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, miinus akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, järgnevalt: masinad ja seadmed 3-4 aastat, inventar 3-4 aastat, ehitised 8-12 aastat, maad ei amortiseerita.

Müügitulu

Müügitulu on kajastatud netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ning hinnaalandusi.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Varud

Laos olev materjal (väikevahendid golfiväljakul) on kajastatud soetusmaksumuses. Varud on inventeeritud bilansipäeva seisuga.

Seotud osapooled

OÜ Tikasoo on aastaaruande koostamisel lugenud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke
- b. Juhtkonda
- c. Eelpoolloetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.
- d. tütarettevõtet

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised investeeringud tütarettevõttesse on kajastatud soetusmaksumuses, kuna jooksvalt toimub tütarettevõtte aktsiate müük. Müügiks välja lastud aktsiaid on OÜ Tikasoo omanduses 1400 tk, millest on müüdud 63 tk.



Lisa 1**PÕHIVARA :**

LIIK	a.algul	kulum	soetus	väljaminek	kulum	2007.a.kulum	sm.a.lõpul	kulum	jääkv.
maa	890127		21073		0	0	911200		911200
masinad	186289	6026	36860	-22000	2475	40925	201149	44476	156673
KOKKU	1076416	6026	57933	-22000	2475	40925	1112349	44476	1067873

Lisa 2**MÜÜGITULU TEGEVUSALADE LÕIKES**

EMTAK 2008	93111	spordirajatiste käitus	teenuste müük	45096	71,3 %
			Golfivarustuse müük	18187	28,7 %

Lisa 3**OSAKAPITAL**

OÜ Tikasoo (end nimi OÜ Kruusval) asutamisel 2001.a. oli kapital 40000 kr, mis maksti sisse rahas.

Lisa 4**TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**

Tasutud pikaajaline võlgnevus osanikule Tõnu Merilo'le 70000 krooni, seisuga 31.12.07 oli võlg veel 120547 kr. Tütarettevõttele AS Ridala Golf maksti väljakuholdustasu summas 125000 kr. Seisuga 31.12.2007 oli võlg tütarettevõttele 157500 kr.

Lisa 5**PIKAAJALISED PANGALAENUD**

leping	sõlmitud	limiit	jääk 31.12.07	tasuda 2008.a	järgn. aastatel	lõpptähtaeg
AS Hansapank	19.07.2005	546301	442157	78108	364049	11.07.2011
AS Hansapank	20.01.2005	145732	0	0	0	
kokku		692033	442157	78108	364049	

Lisa 6**LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD**

Pikaajalise pangalaenu tagatiseks on seatud ühishüpotek Osahingule kuuluvatele kinnistutele nr. 18288, 18476, 18516, 18696, 18698 asukohaga Ridala vald Läänemaa.

Lisa 7**PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD**

2004.a. augustis asutatud tütarettevõtte AS Ridala Golf, aktsiakapitaliga 423000 kr. Aktsiate arv 1410 tk.

Soetusmaksumus nimetatud aktsiatel 330,71 kr/tk. 2007.a. müüdi ära 4 aktsiat nimiväärtuses 1323 kr.

Müügihinnas 190187 kr., sellest saadi finantstulu 188864 kr.

2007.a. bilansis on investeeringud tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuses 442159 kr, 1337 aktsiat, kuna edaspidi on kavas veel aktsiaid müüa ja lõplik osaluse suurus ei ole teada.

Lisa 8 MAKSUVÕLAD

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	34354		30742	
Üksikisiku tulumaks		0		793
Sotsiaalmaks		0		2478
Töötuskindlustusmakse		0		67
maamaks	2635		2635	
Kokku	36989	3338	33377	3338

Lisa 9 MUUD ÄRITULUD

	2007	2006
PRIA toetus	50793	0
EAS toetus	0	59100
Kasvupinnase ja puidu müük	252128	8567
Põhivara müügi kasum	0	248162
Kokku	302921	315829

Lisa 10 KAUP, MATERJAL, TEENUSED

	2007	2006
Varustus kuluks	15909	2191
Müüdnud materjalid	26624	3831
Teenused golfiväljaku hooldamiseks	334831	141072
Kokku	377364	147094

Juhatusel allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

OÜ Tikasoo 2007. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike 06.mai 2008.a. otsusega, allkirjastamine 06.mai 2008.a.

Tõnu Merilo

juhatuse liige



06.mai 2008.a.

Heikki Antero Simoinen

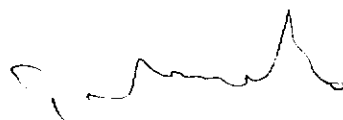
juhatuse liige



06.mai 2008.a

2007.a. kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum	1082718 kr
Aruandeaasta kasum	24602 kr
Kokku jaotamata kasum peale aastaaruande kinnitamist	1107320 kr

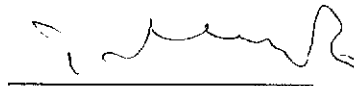


Pärnu Maakohtu Registriosakonnale

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 06.05.2008

Tõnu Merilo	36005164718	Vilkla k.Ridala vald Läänemaa	25%	14.12.2005
Silvi Merilo	45904114715	Vilkla k.Ridala vald Läänemaa	25%	14.12.2005
Heikki Antero		Pornaistentie 118 Hinthaara		
Simoinen	sünd. 30.11.1939	Soome	25%	14.12.2005
Anja Liisa		Pornaistentie 118 Hinthaara		
Simoinen	sünd. 28.01.1943	Soome	25%	14.12.2005

Tõnu Merilo juhatuse liige



06.mai 2008.a.