

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

10.03.2009

16 h 94140  
.....  
EL

**T.K. VARAHALDUSE OÜ**  
01.07.2007 – 30.06.2008  
**majandusaasta aruanne**

Aruandeaasta algus: **01.07.2007**  
Aruandeaasta lõpp: **30.06.2008**

Ärinimi: **T.K. Varahalduse OÜ**  
Registrikood: **10987651**

Aadress: **Teguri 37b**  
**50107 Tartu, Eesti Vabariik**

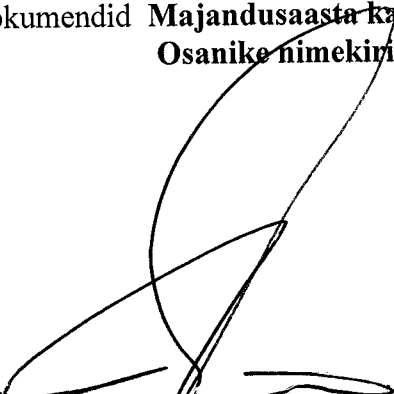
Sidevahendid: telefon **(372) 50 84 371**  
faks **(372) 76 68 055**  
e-post **toomas@mets.ee**

Põhitegevusala: **Juhtimisteenuse müük**  
**Puidukaubandus**  
**Raamatupidamisteenus**

Tegevjuht: **Toomas Kont**

Lisatud dokumendid **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**  
**Osanike nimekirja**

Juhatuses liige

  
Toomas Kont

## SISUKORD

lk

### MAJANDUSAASTA ARUANNE

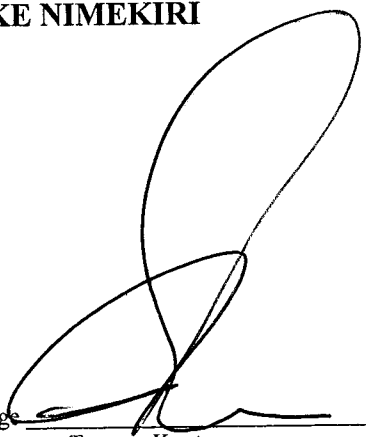
|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| TEGEVUSARUANNE .....               | 3 |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE ..... | 4 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon ..... | 4 |
| Bilanss .....                      | 5 |
| Kasumiaruanne (skeem 1) .....      | 7 |
| Rahavoogude aruanne .....          | 8 |
| Omakapitali muutuste aruanne ..... | 9 |

#### LISAD:

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Kasutatud arvestuspõhimõtted.....                       | 9  |
| Lisa 1 Raha.....                                        | 11 |
| Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud..... | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....                        | 11 |
| Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....                    | 11 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara.....                        | 11 |
| Lisa 6 Lühiajalised võlakohustused .....                | 12 |
| Lisa 7 Võlad tarnijatele .....                          | 12 |
| Lisa 8 Maksud.....                                      | 12 |
| Lisa 9 Viitvõlad .....                                  | 12 |
| Lisa 10 Omakapital.....                                 | 13 |
| Lisa 11 Müügitulu.....                                  | 13 |
| Lisa 12 Ärikulud.....                                   | 13 |
| Majandusaasta aruande allkiri.....                      | 14 |

### MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

#### OSANIKE NIMEKIRI

Juhatusel liige   
Toomas Kont

## TEGEVUSARUANNE

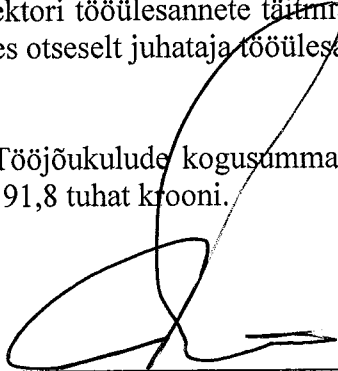
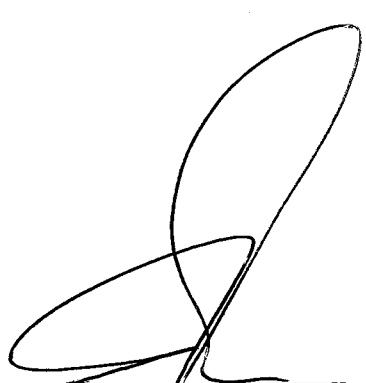
Aruandeperioodil oli T.K. Varahalduse OÜ põhitegevuseks raamatupidamis- ja juhtimisteenuse müük ning juur- ja teravilja kasvatus.

T.K. Varahalduse perioodi 01.07.07.-30.06.08. müügikäive oli 928,6 tuhat krooni. Äriühingu edasine tegevus keskendub jätkuvalt põllumajandussaaduste tootmisele ja juhtimis- ja raamatupidamisteenuste osutamisele.

Äriühingu juhataja on saanud tegevdirektori tööülesannete täitmise eest perioodil 01.07.07 – 30.06.08. palka 84 tuhat krooni seejuures otseselt juhataja tööülesannete eest palka makstud ei ole.

Töötajate arv aruandeperioodil oli 2. Tööjõukulude kogusumma aruandeperioodil oli 122,3 tuhat krooni, millest töötasu moodustas 91,8 tuhat krooni.

T.K. Varahalduse OÜ juhatuse liige

  
/Toomas Kont/  
Juhatuse liige

Toomas Kont

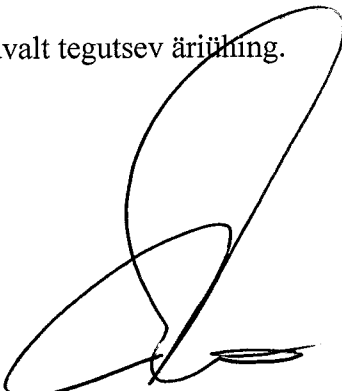
## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

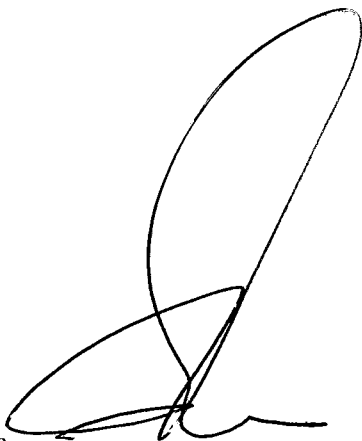
Äriühingu juhatuse liikme ja tegevjuhina olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt T.K. Varahalduse OÜ 30.06.08 finantsseisundit ning perioodi 01.07.07 – 30.06.08 majandustulemust ja rahavoogusid;
- T.K. Varahalduse OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

T.K. Varahalduse OÜ juhatuse liige

  
Toomas Kont

Juhatuse liige

  
Toomas Kont

**BILANSS** (kroonides)

| <b><u>AKTIVA</u></b><br><b><u>(varad)</u></b> | <b><u>Lisa</u></b><br><b><u>nr</u></b> | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                              |                                        |                          |                          |
| Raha                                          | 1                                      | 924 574                  | 27 793                   |
| Aktsiad ja muud väärtpaberid                  | 2                                      | 121 113                  | 120 000                  |
| Nõuded ja ettemaksed                          |                                        |                          |                          |
| Nõuded ostjate vastu                          | 3                                      | 48 169                   | 21 140                   |
| Muud lühiajalised nõuded                      | 4                                      | 145 000                  | 57 000                   |
| <b>Kokku</b>                                  |                                        | <b>193 169</b>           | <b>78 140</b>            |
| <b>Ettemaksed</b>                             |                                        |                          |                          |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud        |                                        | 12 987                   | 60 010                   |
| Ettemaksed tarnijatele                        |                                        | 350 923                  | 0                        |
| <b>Kokku</b>                                  |                                        | <b>363 910</b>           | <b>60 010</b>            |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                        |                                        | <b>1 602 766</b>         | <b>285 943</b>           |
| <b>PÕHIVARA</b>                               |                                        |                          |                          |
| <b>Materiaalne põhivara</b>                   | 5                                      |                          |                          |
| Maa                                           |                                        | 1 650 000                | 1 600 000                |
| Ehitised (jääkmaksumuses)                     |                                        | 2 692 000                | 2 764 000                |
| Lõpetamata ehitus                             |                                        | 314 916                  | 314 916                  |
| Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)           |                                        | 37 802                   | 0                        |
| Muu inventar, tööriistad jms (jääkmaksumuses) |                                        | 20 240                   | 30 550                   |
| <b>Kokku</b>                                  |                                        | <b>4 714 958</b>         | <b>4 709 466</b>         |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                         |                                        | <b>4 714 958</b>         | <b>4 709 466</b>         |
| <b>AKTIVA (varad) KOKKU</b>                   |                                        | <b>6 317 724</b>         | <b>4 995 409</b>         |

| <b><u>PASSIVA</u></b><br><b><u>(kohustused ja omakapital)</u></b> |   | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>KOHUSTUSED</b>                                                 |   |                          |                          |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>                                    |   |                          |                          |
| <b>Laenukohustused</b>                                            |   |                          |                          |
| Lühiajalised laenud                                               | 5 | 900 000                  | 2 225 360                |
| Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksud järgmisel perioodil      |   | 448 517                  | 279 500                  |
| <b>Kokku</b>                                                      |   | <b>1 348 517</b>         | <b>2 504 860</b>         |
| <b>Võlad ja ettemaksud</b>                                        |   |                          |                          |
| Võlad tarnijatele                                                 | 6 | 13 942                   | 14 946                   |
| Maksuvõlad                                                        | 7 | 18 434                   | 19 183                   |
| Võlad töövõtjatele                                                |   | 6 500                    | 6 258                    |
| Muud võlad                                                        |   | 9 594                    | 77                       |
| <b>Kokku</b>                                                      |   | <b>48 470</b>            | <b>40 464</b>            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                              |   | <b>1 396 987</b>         | <b>2 545 324</b>         |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>                                    |   |                          |                          |
| <b>Pikaajalised laenukohustused</b>                               |   |                          |                          |
| Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused                    |   | 600 000                  | 0                        |
| <b>Kokku</b>                                                      |   | <b>600 000</b>           | <b>0</b>                 |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                              |   | <b>600 000</b>           | <b>0</b>                 |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                                           |   | <b>1 996 987</b>         | <b>2 545 324</b>         |
| <b>OMAKAPITAL</b>                                                 |   |                          |                          |
| Osakapital nimiväärtuses                                          | 9 | 40 000                   | 40 000                   |
| Kohustuslik reservkapital                                         |   | 4 000                    | 4 000                    |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                               |   | 2 406 085                | 1 989 539                |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                       |   | 1 870 653                | 416 546                  |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                                           |   | <b>4 320 737</b>         | <b>2 450 085</b>         |
| <b>PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU</b>                   |   | <b>6 317 724</b>         | <b>4 995 409</b>         |

**KASUMIARUANNE** (kroonides)  
(skeem 1)

|                                             | <b><u>Lisa</u></b><br><b><u>nr</u></b> | <b><u>01.07.2007-</u></b><br><b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>01.07.2006-</u></b><br><b><u>30.06.2007</u></b> |
|---------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Äritulud</b>                             |                                        |                                                       |                                                       |
| Müügitulu                                   | 11                                     | 928 643                                               | 980 006                                               |
| Muud äritulud                               |                                        | 0                                                     | 27                                                    |
| <b>Kokku äritulud</b>                       |                                        | <b>928 643</b>                                        | <b>980 033</b>                                        |
| <b>Ärikulud</b>                             |                                        |                                                       |                                                       |
| Kaubad, toore, materjal, teenused           | 12                                     | 31 697                                                | 0                                                     |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | 12                                     | 290 321                                               | 350 445                                               |
| Tööjõu kulud                                |                                        |                                                       |                                                       |
| a) palgakulu                                |                                        | 91 757                                                | 100 779                                               |
| c) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks        |                                        | 30 554                                                | 33 559                                                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 5                                      | 94 910                                                | 77 140                                                |
| Muud ärikulud                               |                                        | 95                                                    | 1 616                                                 |
| <b>Kokku ärikulud</b>                       |                                        | <b>539 334</b>                                        | <b>563 539</b>                                        |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   |                                        | <b>389 309</b>                                        | <b>416 494</b>                                        |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>               |                                        |                                                       |                                                       |
| a) saadud dividendid                        |                                        | 1 566 000                                             | 0                                                     |
| b) intressitulud ja -kulud                  |                                        | -64 774                                               | 52                                                    |
| c) muud finantstulud ja -kulud              |                                        | -19 882                                               | 0                                                     |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>         |                                        | <b>1 481 344</b>                                      | <b>52</b>                                             |
| <b>Kasum (kahjum) majandustegevusest</b>    |                                        | <b>1 870 653</b>                                      | <b>416 546</b>                                        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> |                                        | <b>1 870 653</b>                                      | <b>416 546</b>                                        |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>    |                                        | <b>1 870 653</b>                                      | <b>416 546</b>                                        |

## RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

|                                                                        | <u>Lisa nr.</u> | <u>01.07.07-30.06.08</u> | <u>01.07.06-30.06.07</u> |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                                          |                 |                          |                          |
| Puhaskasum (-kahjum)                                                   |                 | 389 309                  | 416 494                  |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                                      | 5               | 94 910                   | 77 140                   |
| Nõuded ostjate vastu                                                   |                 | -27 029                  | -14 060                  |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud                                 |                 | 47 023                   | -60 010                  |
| Varud                                                                  |                 | -350 923                 | 0                        |
| Muud lühiajalised võlakohustused                                       |                 | -4 843                   | 4 941                    |
| Võlad tarnijatele                                                      | 7               | -1 003                   | -6 394                   |
| Maksuvõlad                                                             | 8               | -749                     | -5 626                   |
| Viitvõlad                                                              |                 | 9 758                    | -5 376                   |
| Makstud intressid                                                      |                 | -64 774                  | 0                        |
| Finantstulud- ja kulud muudelt lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt |                 | -20 638                  | 0                        |
| <b>KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:</b>                                   |                 | <b>71 041</b>            | <b>407 109</b>           |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                                |                 |                          |                          |
| Materiaalse põhivara soetus ja müük                                    | 5               | -100 403                 | -2 100 000               |
| Väärtpaberite soetus                                                   |                 | 0                        | -120 000                 |
| Muude lühiajaliste finantsinvesteeringute soetus                       |                 | -1 112                   | 0                        |
| Antud laenud                                                           |                 | -1 315 000               | -246 000                 |
| Antud laenude tagasimaksed                                             |                 | 1 227 000                | 1 066 000                |
| Saadud dividendid                                                      |                 | 1 566 000                | 0                        |
| Saadud intressid                                                       |                 | 755                      | 52                       |
| <b>KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:</b>                         |                 | <b>1 377 240</b>         | <b>- 1 399 948</b>       |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                               |                 |                          |                          |
| Saadud laenud                                                          |                 | 85 000                   | 3 366 700                |
| Laenude tagasimaksed                                                   |                 | -636 500                 | -2 363 200               |
| <b>KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:</b>                        |                 | <b>-551 500</b>          | <b>1 003 500</b>         |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>                                                  |                 | <b>896 781</b>           | <b>10 661</b>            |
| <b>ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS</b>                                      |                 |                          |                          |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                             |                 | 27 793                   | 17 132                   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                               |                 | 924 574                  | 27 793                   |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS</b>                               |                 | <b>896 781</b>           | <b>10 661</b>            |

## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

|                                                 | <u>Osa-</u><br><u>kapital</u> | <u>Kohustuslik</u><br><u>reservkapital</u> | <u>Jaotamata</u><br><u>kasum</u> | <u>Kokku</u>     |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| <b>Saldo 30.detsembril 2003</b>                 | <b>40 000</b>                 | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                         | <b>40 000</b>    |
| Aruandeperioodi 30.12.03-30.06.04<br>puhaskasum |                               |                                            | 619 906                          | 619 906          |
| <b>Saldo 30.juunil 2004</b>                     | <b>40 000</b>                 | <b>0</b>                                   | <b>619 906</b>                   | <b>659 906</b>   |
| Aruandeperioodi 01.07.04-30.06.05<br>puhaskasum |                               |                                            | 721 834                          | 721 834          |
| Reservkapitali suurendamine                     |                               | 4 000                                      | -4 000                           | 0                |
| <b>Saldo 30.juunil 2005</b>                     | <b>40 000</b>                 | <b>4 000</b>                               | <b>1 337 740</b>                 | <b>1 381 740</b> |
| Aruandeperioodi 01.07.05-30.06.06<br>puhaskasum |                               |                                            | 651 798                          | 651 798          |
| <b>Saldo 30.juuni 2006</b>                      | <b>40 000</b>                 | <b>4 000</b>                               | <b>1 989 538</b>                 | <b>2 033 538</b> |
| Aruandeperioodi 01.07.06-30.06.07<br>puhaskasum |                               |                                            | 416 546                          | 416 546          |
| <b>Saldo 30.juuni 2007</b>                      | <b>40 000</b>                 | <b>4 000</b>                               | <b>2 406 084</b>                 | <b>2 450 084</b> |
| Aruandeperioodi 01.07.07-30.06.08<br>puhaskasum |                               |                                            | 1 870 653                        | 1 870 653        |
| <b>Saldo 30.juuni 2008</b>                      | <b>40 000</b>                 | <b>4 000</b>                               | <b>4 276 737</b>                 | <b>4 320 737</b> |

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja IFRS standarditele) tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Juhatuse liige

Toomas Kont

### *Raha ja raha ekvivalendid*

Raha ja raha ekvivalendina käsitletakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

### *Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused*

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasest väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

### *Nõuded ostjate vastu*

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

### *Muud nõuded*

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenuid 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 lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas..

### *Tulude arvestus*

Müügitulu kaupade müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid ja majandusliku kasu tekkimise võimalused on läinud üle ostjale ning on tõenäoline, et müügitule tulemuseks on hüvituse laekumine ostjalt. Tulu teenuste müügist kajastatakse tuluna vastavalt teenuse valmidusastmele bilansikuupäeva seisuga.

### *Finantskohustused*

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenuid, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

### *Rahavoogude aruanne*

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

## Lisa 1. Raha

|                                  | 30.06.2008     | 30.06.2007    |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Sularaha kassas                  | 389            | 17 487        |
| Pangakontod                      | 924 185        | 10 306        |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b> | <b>924 574</b> | <b>27 793</b> |

## Lisa 2. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

|                                                 | 30.06.2008     | 30.06.2007     |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>       |                |                |
| Muud lühiajalised finantsinvesteeringud         | 1 112          | 0              |
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku</b> | <b>1 112</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Pikaajalised finantsinvesteeringud</b>       |                |                |
| <b>Muud aktsiad ja väärtpaberid:</b>            |                |                |
| Osakud                                          | 120 000        | 120 000        |
| <b>Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku</b> | <b>120 000</b> | <b>120 000</b> |

Muud lühiajalised finantsinvesteeringud on seotud valuutakauplemisega.

Eelmisel majandusaastal juunis 2007.a. soetas T.K. Varahaldus OÜ 27% osaluse soetusmaksumusega 120 000 krooni Lignator Mets OÜ-s (asukohariik Eesti, registrikood 10476666).

## Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 30.06.2008 moodustas müüdud kaupade ja teenuste eest ostjate tasumata arvete kogusumma 48 169 krooni.

## Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

Seisuga 30.06.2008 oli muid lühiajalisi nõudeid summas 145 000 krooni, neist 15 000 krooni on eraisikule antud laen ja 130 000 krooni juriidilistele isikutele antud lühiajalised laenud.

## Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse T.K. Varahalduse OÜ omanduses olevaid maid, hooneid, masinaid, seadmeid, inventari jms. üldjuhul siis, kui nende soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhataja vastava otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastava soetuse kuluks ka koheselt soetamisel.

Amortisatsiooni arvestuses kasutatakse lineaarset meetodit, varade kasuliku eluea hinnangutes on lähtutud tavaliselt kasutatavatest põhimõtetest, eripäraseid hinnanguid ei ole rakendatud. Amortisatsioonimäärad ehitistel on 10% aastas, masinatel ja seadmetel on 30-50% aastas, inventaril ja kontoritehnikal 20-40% aastas.

Juhatusel liige

Toomas Kont

|                                     | Maa       | Ehitised  | Lõpetamata ehitis | Masinad ja seadmed | Inventar | Kokku     |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------------|--------------------|----------|-----------|
| Põhivara soetum. seisuga 30.06.2007 | 1 600 000 | 3 000 000 | 314 916           | 0                  | 38 698   | 4 953 614 |
| Jääkmaksumus seisuga 30.06.2006.a.  | 1 600 000 | 2 764 000 | 314 916           | 0                  | 30 550   | 4 709 466 |
| Ostmine                             | 50 000    | 0         | 0                 | 50 403             | 0        | 100 403   |
| Arvestatud kulum                    | 0         | 72 000    | 0                 | 12 601             | 10 309   | 94 910    |
| Jääkmaksumus seisuga 30.06.2008.a.  | 1 650 000 | 2 692 000 | 314 916           | 37 802             | 20 240   | 4 714 958 |
| Põhivara soetum. Seisuga 30.06.2008 | 1 650 000 | 3 000 000 | 314 916           | 50 403             | 38 698   | 5 054 017 |

## Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused

Lühiajalisi võlakohustusi on 1 348 517 krooni väärtuses. 900 000 krooni sellest moodustab Hansapangalt saadud laenu, 448 000 on võlg kinnistute ostmise eest eelmisel majandusaastal ning 517 kr on võlg Hansapanga ees (krediitkaart).

## Lisa 7. Võlad tarnijatele

Valdav osa võlgadest, summas 13 942 krooni, on seotud äriühingu otsese põhitegevusega ning nende kohustuste maksetähtaeg polnud aruandepäevaks veel saabunud. Eelnimetatud kohustus on käesoleva aruande koostamise ajaks täidetud.

## Lisa 8. Maksud

| Maksuliik             | 30.juuni 2008 |               | 30.juuni 2007 |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | ettemaks      | maksuvõlg     | ettemaks      | maksuvõlg     |
| Käibemaks             | 0             | 10 595        | 0             | 10 341        |
| Üksikisiku tulumaks   | 0             | 1 863         | 0             | 2 402         |
| Sotsiaalmaks          | 0             | 5 054         | 0             | 5 054         |
| Töötuskindlustusmaks  | 0             | 138           | 0             | 138           |
| Kogumispensioni makse | 0             | 306           | 0             | 306           |
| Maamaks               | 0             | 478           | 0             | 942           |
| <b>Kokku</b>          | <b>0</b>      | <b>18 434</b> | <b>0</b>      | <b>19 183</b> |

Aruandeperioodi lõpu seisuga kajastamisele kuulunud maksuvõlad on kõik jooksva võlgnevuse iseloomuga ning need on käesoleva aruande esitamise ajaks tasutud.

## Lisa 9. Viitvõlad

|                         | 30.06.2008    | 30.06.2007   |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Võlad töövõtjatele      | 6 500         | 6 258        |
| Intressivõlad           | 0             | 77           |
| Muud viitvõlad          | 9 593         | 0            |
| <b>Muud võlad kokku</b> | <b>16 093</b> | <b>6 335</b> |

## Lisa 10. Omakapital

OÜ T.K. Varahalduse osakapital on 40 000 krooni.

## Lisa 11. Müügitulu

Müügitulu perioodil 01.07.07-30.06.08 oli 928 643 krooni, müük oli 100% siseriiklik.

### Tegevusalade lõikes:

|                                                                 | <u>01.07.07-30.06.08</u> | <u>18.12.06-30.06.07</u> |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Metsamajandust abistavad tegevused (0240)                       | 5 589                    | 0                        |
| Raamatupidamisteenuse müük (6920)                               | 215 054                  | 225 100                  |
| Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine (7022)                     | 708 000                  | 638 000                  |
| Väikebusside (täismassiga<br>alla 3,5t) rentimine (7711)        | 0                        | 71 906                   |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine<br>ja käitlus (6820) | 0                        | 45 000                   |
| <b>Kokku</b>                                                    | <b>928 643</b>           | <b>980 006</b>           |

## Lisa 12. Äriikulud

[1 skeemi puhul]

Aruandeaastal on tasutud teenuste eest, mis on seotud otseselt põhitegevusega summas 31 697 krooni.

Aruandeaastal on tasutud mitmesuguseid tegevuskulusid summas 290 321 krooni. Olulisemad neist on alljärgnevad

|                                        | <u>01.07.07-<br/>30.06.08</u> | <u>01.07.06-<br/>30.06.07</u> |
|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - sõidukite kasutusrent                | 80 059                        | 176 809                       |
| - sõidukite kütus, hooldus, kindlustus | 138 447                       | 91 150                        |
| - juriidilised kulud, riigilõiv        | 1 304                         | 15 028                        |
| - side                                 | 23 749                        | 27 042                        |
| - kommunaalkulud                       | 10 443                        | 0                             |
| - väikevahendid ja bürookulud          | 12 535                        | 15 980                        |
| - kooolituskulud                       | 9 120                         | 0                             |
| - muud                                 | 14 664                        | 24 436                        |
| <b>Kokku</b>                           | <b>290 321</b>                | <b>350 445</b>                |

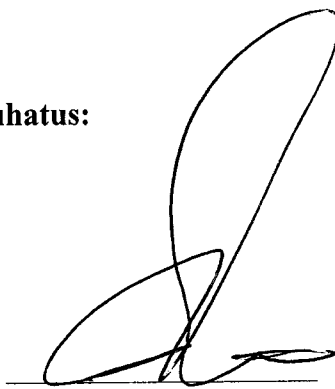
## Majandusaasta aruande allkiri

T.K. Varahalduse OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande 01.07.07-30.06.08 perioodi kohta ning see koosneb raamatupidamise aastaaruandest (lk 4-13) ja tegevusaruandest (lk 3).

T.K. Varahalduse OÜ osanike üldkoosolek on majandusaasta aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku läbi vaadanud.

T.K. Varahalduse OÜ osanike üldkoosolek kinnitas 2007/2008 majandusaasta aruande 14.12.2008.a.

**T.K. Varahalduse OÜ juhatus:**

  
*Toomas Kont*

Juhatuses liige

14.detsember 2008. a

**T.K. Varahalduse OÜ**  
(registrikood 10987651)  
**kasumi jaotamise ettepanek**

(kroonides)

**Aruandeaasta lõpu 30.06.08 seisuga on**

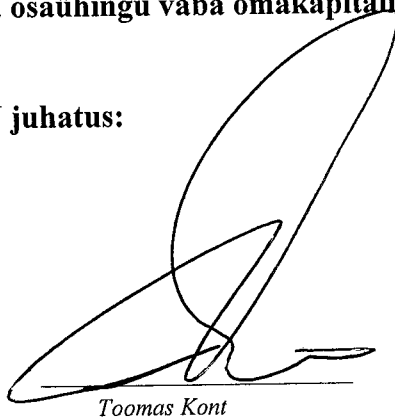
|   |                                     |           |
|---|-------------------------------------|-----------|
| - | eelmiste perioodide jaotamata kasum | 2 406 085 |
| - | aruandeperioodi puhaskasum          | 1 870 653 |
| - | jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku | 4 276 738 |

**millest on ettepanek:**

**jaotamisele kuuluv vaba kapital summas 4 276 738**  
**jätta tervikuna osaühingu vaba omakapitali koosseisu**

**T.K. Varahalduse OÜ juhatus:**

Juhatus liige

  
Toomas Kont

14. detsember 2008. a

## **Osanike nimekiri**

Osaühingu registreeritud osakapitali suurus 30.06.2008 seisuga on 40 000 krooni.

Osade nimiväärtused jagunevad järgmiselt:

| <b><i>Osanik</i></b> | <b><i>Isikukood</i></b> | <b><i>Elukoht</i></b> | <b><i>Osa suurus</i></b> | <b><i>Häälte arv</i></b> |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Toomas Kont          | 37012152719             | Tartu Kalevi 9-9      | 40 000                   | 400                      |