

TARTU MAAKONNUS
REGISTRITOLK
SISSELOPÜTAMINE
30.08.2004
146k. 47389


OÜ KASKOOL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004. a. ja lõpp 31.12.2004. a.

Registrikood: 10134730

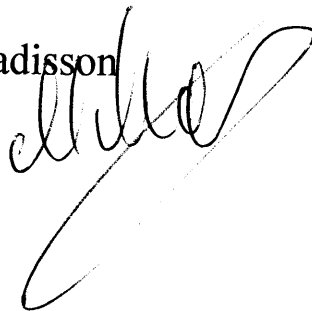
Aadress: Ringtee 43

Telefon: 7-366-462

Faks: 7-366-463

Põhitegevusalad: kinnisvarahaldus

Juhatuseliikme nimi Meelis Madisson
allkiri:



SISUKORD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2005

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali liikumise aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
• Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
• Lisa 1. Ostjate laekumata arved	10
• Lisa 2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10
• Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
• Lisa 4. Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused Maksuvõlad	11
• Lisa 5. Tarnijatele tasumata arved	11
• Lisa 6. Maksuvõlad	11
• Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused	11
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	12
Juhatuse ja nõukogu allkirjad majandusaasta aruandele	13



TEGEVUSARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2005

OÜ Kaskool alustas 2003. aastal uuesti majandustegevust. Firma soetas kinnisvara ja alustas selle renoveerimist.

2004. a. plaaniks oli kinnisvara aadressil Ringtee 43 täielikult renoveerida ja vastavalt eellepingutele täies mahus välja rentida. See plaan ka õnnestus. 2004. aasta lõpuks oli 95% rendipindadest välja renditud.

2005. a. plaaniks on edasi arendada soetatud kinnisvara. Teha parendused ja renoveeringud ka aadressitel Ringtee 43 E ja D.

Palgalisi töötajad ei olnud. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Meelis Madisson
Juhatusel liige



**JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE
KÕIKEHÕLMAVUSE JA KASUTATUD RAAMATUPIDAMIS-
PÕHIMÕTETE KOHTA**

**TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

30-06-2005

OÜ Kaskool juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2004 seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 1 607 599 ~~krooni~~ kasumit ja bilansi kogusummaks 19 260 236 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuetest.

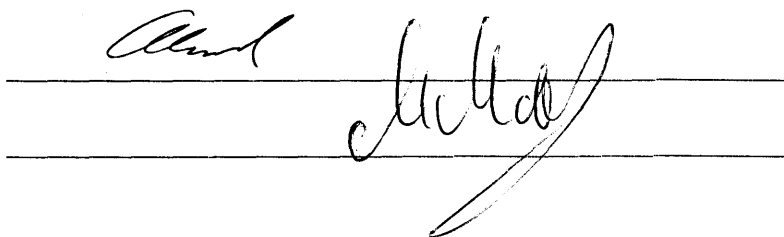
Kogu meile teadaoleva informatsiooni alusel kinnitame järgmist:

- Ettevõtte juhtidena oleme teadlikud oma vastustusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, millised on kajastatud raamatupidamises, olid ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid aruandepäeval ettevõtte omanduses, on kajastatud aastaaruandes. Varad on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

Juhatuse liikmed:

AIVAR ALAND

MEELIS MADISSON



BILANSS

seisuga 31.12.2004. a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2004

2003

30-06-2005

AKTIVA (VARA)

KÄIBEVARA

1. Raha ja pangakontod

643 198

1 391 521

2. Nõuded ostjate vastu

2.1. Ostjatelt laekumata arved

437 695

0

KOKKU 2. OSA

1

437 695

0

3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

3.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

396 165

0

3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

4 278

0

KOKKU 3. OSA

2

400 443

0

4. Varud

4.1. Ettemaksed hankijatele

8 900

0

KOKKU 4. OSA

8 900

0

KÄIBEVARA KOKKU

1 490 236

1 391 521

PÕHIVARA

5. Materiaalne põhivara

5.1. Kinnisvarainvesteeringud (õiglase väärtuse meetodil)

17 770 000

7 243 735

KOKKU 5. OSA

3

17 770 000

7 243 735

PÕHIVARA KOKKU

17 770 000

7 243 735

AKTIVA (VARA) KOKKU

19 260 236

8 635 256

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

6. Võlakohustused

6.1. Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)

415 000

0

6.1. Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil

1 678 936

498 366

KOKKU 6. OSA

4

2 093 936

498 366

7. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest

254 228

0

8. Võlad tarnijatele

Juhatuse liige



8.1. Tarnijatele tasumata arved

KOKKU 8. OSA

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD**

5	299 727	1 179 015
	<u>299 727</u>	<u>1 179 015</u>

9. Maksuvõlad

30 -06- 2005

6	120 423	0
	<u>120 423</u>	<u>0</u>

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU
PIKAAJALISED KOHUSTUSED

	<u>2 768 314</u>	<u>1 677 381</u>
--	------------------	------------------

10. Pikaajalised võlakohustused

10.1. Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)

	1 560 000	0
--	-----------	---

10.2. Pangalaenud

	10 818 082	4 451 634
--	------------	-----------

KOKKU 10. OSA

7	<u>12 378 082</u>	<u>4 451 634</u>
---	-------------------	------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

	<u>12 378 082</u>	<u>4 451 634</u>
--	-------------------	------------------

KOHUSTUSED KOKKU

	<u>15 146 396</u>	<u>6 129 015</u>
--	-------------------	------------------

OMAKAPITAL

11. Osakapital nimiväärtuses

	<u>2 500 000</u>	<u>2 500 000</u>
--	------------------	------------------

12. Reservid

12.1. Kohustuslik reservkapital

	10 464	10 464
--	--------	--------

KOKKU 12. OSA

	<u>10 464</u>	<u>10 464</u>
--	---------------	---------------

13. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

	<u>-4 223</u>	<u>-980 033</u>
--	---------------	-----------------

14. Aruandeaasta kasum (kahjum)

	<u>1 607 599</u>	<u>975 810</u>
--	------------------	----------------

OMAKAPITAL KOKKU

	<u>4 113 840</u>	<u>2 506 241</u>
--	------------------	------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

	<u>19 260 236</u>	<u>8 635 256</u>
--	-------------------	------------------



KASUMIARUANNE

seisuga 31.12.2004. a.

ÄRITULUD	TARTU MAAKOHUS REGISTRIOSAKOND SISSE TULNUD	2004	2003
1. Realiseerimise netokäive		1080496	32930
2. Muud äritulud	30 -06- 2005	1451181	1014643
Kokku äritulud		<u>2531677</u>	<u>1047573</u>
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		-492808	-22128
4. Mitmesugused tegevuskulud		-15460	-30824
5. Muud ärikulud		-49580	0
Kokku ärikulud		<u>-557848</u>	<u>-52952</u>
Ärikasum (-kahjum)		<u>1973829</u>	<u>994621</u>
6. Finantstulud ja -kulud			
6.1. Intressitulud		103	0
6.2. Intressikulud		-366333	-18811
Kokku finantstulud ja -kulud		<u>-366230</u>	<u>-18811</u>
Kasum (kahjum) majandustegevusest		<u>1607599</u>	<u>975810</u>
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		<u>1607599</u>	<u>975810</u>



Rahavoogude aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.06.2005

2004

2003

Käibekapital äritegevusest

Puhaskasum

.....

1 067 599

975 810

Kokku

1 067 599

975 810

Käibekapitali muutus

Nõuded ostjate vastu

-437 695

0

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

-400 443

21 849

Varud

-8 900

0

Kokku

-847 038

21 849

Käibekapitali muutus

Lühiajalised võlakohustused

415 000

498 366

Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest

254 227

0

Võlad hankijatele

-879 289

1 180 291

Maksuvõlad

120 423

0

Kokku

-89 639

1 678 657

Käibekapitali muutus kokku

-936 677

1 700 506

Kokku rahavood äritegevusest

130 922

2 676 316

Rahavood investeerimistegevusest

Soetatud materiaalne põhivara

-10 526 265

-7 243 735

Kokku rahavood investeerimistegevusest

-10 526 265

-7 243 735

Rahavood finantseerimistegevusest

Pikaajalised kohustused

Võetud pikaajalised kohustused

9 885 000

4 451 634

Tagasi makstud pikaajalised kohustused

-237 980

Omakapital

Väljalastud aktsiad/osad

0

1 500 000

Kokku rahavood finantseerimistegevusest

9 647 020

5 951 634

Raha ja pangakontod aasta alguses

1 391 521

7 306

Raha ja pangakontod aasta lõpus

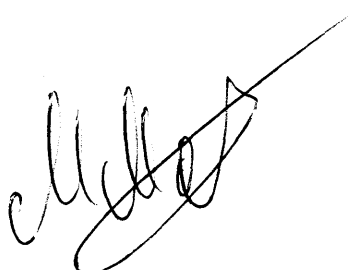
643 198

1 391 521

Raha ja pangakontode muutus kokku

-748 323

1 384 215



Omakapitali liikumise aruanne

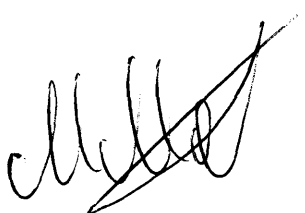
**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

30-06-2005

.....

	Aktsiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002.	1 000 000	10 464	-985 417	4 108	29 155
2003. a. puhaskasumi jaotus			4108	-4108	0
Aruandeaasta puhaskasum				975 810	975810
Aktsiakapitali muutus	1 500 000				1500000
31.12.2003.	2 500 000	10 464	-980 033	975 810	2 506 241
2003. a. puhaskasumi jaotus			975 810	-975 810	0
Aruandeaasta puhaskasum				1 607 599	1067599
31.12.2004.	2 500 000	10 464	-4 223	1 607 599	4 113 840

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....

OÜ Kaskool 2004 aasta 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 Kaskool 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 (va. arvelduskrediit)

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

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

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

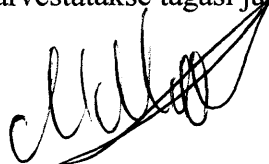
Lisa 1 Hankijatele tasumata arved

Hankijate tasumata arvete summa on 437 695 EEK

Lisa 2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud sunnas 400 443 EEK sisaldab 4 278 EEK 2005 aasta esimese kvartali eest tasutus varakindlustusmakset ja summas 396 165 EEK periotiseeritud käibemaksu, mis arvestatakse tagasi järgneva 9 aasta jooksul.

Juhatusel liige



30-06-2005

Lisa 3. Materiaalne põhivara.

Soetatud 2003.a. Kinnisvarainvesteeringute muutus tulenes hoone täielikust renoveerimisest 2004.aastal. Bilansipäeva seisuga oli kogu kinnisvara väärtus AS Arco Vara-Tartu Büroo hindajate määrangul 17 770 000 EEK. Bilansiseis on esitatud õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 4. Lühiajalised võlakohustused

Lühiajalised võlakohustused summas 2 093 936 kuulub järgneval perioodil tagasimaksmiseks SEB Ühispangale 1 378 936 EEK ja OÜ-le Ropka Autopood 415 000 EEK.

Lisa 5. Tarnijatele tasumata arved

Tarnijatele tasumata arved moodustab summa 299 727 EEK.

Lisa 6. Maksuvõlad.

Aasta lõpu seisuga käibemaksuvõlg 120 423 EEK.

Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised võlakohustused kogusumma 12 378 082 EEK jaguneb kaheks.
10 818 082 EEK on SEB Ühispangalt saadud investeerimislaenu pikaajaline osa tähtajaga 25.06.2011, intreesiga 4,8%.

1 560 000 EEK on OÜ-lt Ropka Autopood saadud investeerimislaenu pikaajaline osa tähtajaga 25.06.2009, intreesiga 4,8%.



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK 30.09.2005

.....

- Jaotamata kahjumi jääk 2004. alguseks	- 980 033
- Aruandeaasta kasum	1 607 599
- Reservkapital	239 536
- Jaotamata kasumi jääk 2004.a. lõpuks	388 030

Meelis Madisson
juhatuse liige



**JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJUTUS
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

30-06-2005

.....

OÜ Kaskool juhatuse liikmetena kinnitame lehekülgedel 1 – 10 esitatud majandusaasta aruande.

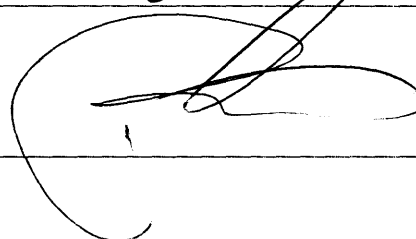
Juhatuseliige AIVAR ALAND



Juhatuseliige MEELIS MADISSON



Juhatuseliige AARE PUIDAK



Majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosolekul,

milline toimus Tartus 17.06.2005 .

OÜ KASKOOL OSANIKE NIMEKIRI

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2005

.....

Jrk.Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osa nimiväärtus	Osade arv
1. Aivar Aland 36407132714	Saarepõllu t. Lääniste k Võnnu v., Tartumaa	1 250 000	1
2. Meelis Madisson 36404022763	Tihase 40-1 Tartu	1 250 000	1

Seisuga 27.06.2005

Juharuse liige Meelis Madisson

