

A.T
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
19.01.2005
304 40561
Kutuv

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.DETSEMBER 2003.a.

	2003	2002
AKTIVA (VARA)	1884598	1727196
Käibevara kokku	200274	110656
Raha ja pangakontod (lisa 1)	120404	39850
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	43546	59316
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9160	19
Tulevaste perioodide kulud (lisa 3)	20000	4800
Ostetud kaubad müügiks (lisa 4)	7164	6671
Materiaalne põhivara kokku (lisa 5)	1684324	1616540
Masinad ja seadmed	130900	91800
Ehitised	1482784	1482784
Akumuleeritud kulum	-159918	-97434
Lõpetamata ehitus	230558	139390
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	1884598	1727196
Lühiajalised kohustused kokku	294238	282041
Võlakohustused	124300	106762
- pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed (lisa 6)	124300	106762
Tagatiseta võlakohustused	0	10000
Võlad hankijatele (tasumata arved)	62928	20952
Maksuvõlad (lisa 8)	98566	139272
Võlad töövõtjatele	8444	5055
Pikaajalised kohustused kokku	942610	864856
Pangalaenud (lisa 6)	364910	230756
Tagatiseta võlakohustused (lisa 6)	500000	500000
Maksuvõlg ajatamisgraafiku alusel (lisa 6,8)	77700	134100
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	647750	580299
Osakapital	40000	40000
Eelmiste per-de kasum/kahjum	540299	443841
Aruandeaasta kasum/kahjum	67451	96458

[Handwritten signature]

01. 2005

KASUMIARUANNE**2003****2002**

Äritulud kokku	608951	0
Realiseerimise netokäive (lisa 9)	553954	745581
Muud äritulud	54997	0
Ärikulud kokku	514745	603712
Kaubad, toore ja materjal	77035	174099
Põhivara kulum (lisa 5)	62484	75984
Mitmesugused tegevuskulud	249454	194600
Tööjõukulud kokku	125028	126099
sealhulgas: palk	93679	94413
sotsiaalmaksud	30914	31163
töötukindlustusmaks	435	523
Muud ärikulud	744	32930
Ärikasum	94206	-603712
Finantstulud ja kulud	-26755	51
		45462
Kahjum	67451	-649123

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

1.1. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST**2003****2002**

Kasum	67451	96458
Põhivara kulum	62484	75984
Müügi ja muude nõuete kasv	15770	321947
Mitmesugused pikaajalised nõuded	-24834	
Lühiajaliste võlgade suurenemine	24947	-86692
Pikaajaliste võlgade suurenemine	105710	-213162
Maksuvõlgade suurenemine	-40706	44601
Kokku rahavoog äritegevusest	210822	239136

2.2. Rahavoog investeerimisest**-130268****-233900**

Pika elueaga vara soetusmaksumus	-39100	-232800
Lõpetamata ehitus	-91168	-1100

KOKKU RAHAVOOG**80554****5236**

18.01.2008

Lisa 5. Põhivara liikumise aruanne

	KOKKU	Masinad, seadmed	Ehitised	Lõpetamata ehitus
Aasta alguseks 31.12.02	1713974	91800	1482784	139390
Soetamine/ehitus	130268	39100	0	91168
Ekspluatatsiooni andmine				
Aasta lõpuks	1844242	130900	1482784	230558
 Kulum a-alguseks	 97434	 33300	 64134	 0
Arvestatud kulum	62484	18000	44484	0
Akumuleeritud kulum	159918	51300	108618	0
 Jääkmaksumus 31.12.03	 1684324	 79600	 1374166	 230558

Lisa 6. Võlakohustused.

6.1. Pangalaen Hansapank kuni 18.07.2008.a. summas 489 210.- krooni.

aasta	laenu tagast.	makseaeg iga kuu 18.kp	intress
2004	124300		27956
2005	102554		21746
2006	110074		14226
2007	115028		9272
2008	37254		1099
kokku	489210		74299

6.2. Laenuleping OÜ Võru Kokla 500 000 krooni tagastamise tähtaeg 01.august 2007.a. protsendita laen.

aasta	laenu tagast	Makse tähtaeg kokkuleppel
2007	500000	

124

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

162-40361

El

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.03
Majandusaasta lõpp	31.12.03
Ärinimi	Osaühing Garisim
Registrikood	10148873
Aadress	Võru vald Kose
Tegevjuht	Vello Vals
Telefon	050 44 785
Põhitegevusala	kaubandus, teenindus, toidlustamine
Omandivorm	Era
Raamatupidaja	Eva Nurmeots



OÜ Garisim 2003. majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

01-07-2004

OÜ Garisim juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 22.juuni 2004.a. osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik ettevõtte juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Vello Vals

juhatuse liige

_____ 

01-07-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Osanike koosoleku protokoll	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Aastaruande lisad.	
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	
ja hindamisalused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Põhivara liikumise aruanne	11
Lisa 5. Võlakohustused	12
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	12
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	13
Kasumi jaotuse aruanne	15
Osanike nimekiri	16
Aktsionäride nimekiri	

01-07-2004

Osaühing Garisim
2003.a. tegevusaruanne

.....

OÜ Garisim põhitegevuseks on ehitustegevus, ettevõtte motellis majutus- ja toitlustusteenuste osutamine. Realiseerimise netokäive vähenes 2003.a. 25,7 % võrreldes 2002.aastaga. Ettevõtte kasum oli 67 451- krooni .
Juhatuse on üheliikmeline, kellele juhtimistasu ei makstud.
Keskmine töötajate arv 2003a. oli 3 ning nende palkade kogusumma oli 93 679.- krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 30 914.- krooni.

Võrus 12.juunil 2004.a.
Vello Vals
Juhatuse liige 

01-07-2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Garisim juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Garisim jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus 22.juunil 2004.a.

Vello Vals

juhatuse liige



01-07-2004

Osaühing Garisim
Registrikood 10148873

.....

Üldkoosoleku protokoll nr.1

Võrus, 22.juunil 2004.aasta

Osales: Juhatuse liige Vello Vals- 92,5% häältest.

Päevakord:

1. 2003.a. bilansi ja kasumiaruande kinnitamine
2. 2003.a. kasumi jaotuse otsus.

Otsustati:

- 1.Kinnitada 2003. majandusaasta bilanss mahus 1 912 554.- krooni.
- 2.Kinnitada 2003. majandusaasta kasumi jaotuse aruanne vastavalt lisale.

Vello Vals
Juhatuse liige



01-07-2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.DETSEMBER 2003.a.

	2003	2002
AKTIVA (VARA)	1884598	1727196
Käibevara kokku	200274	110656
Raha ja pangakontod (lisa 1)	120404	39850
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	43546	59316
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9160	19
Tulevaste perioodide kulud (lisa 3)	20000	4800
Ostetud kaubad müügiks (lisa 4)	7164	6671
 Materiaalne põhivara kokku (lisa 5)	 1684324	 1616540
Masinad ja seadmed	130900	91800
Ehitised	1482784	1482784
Akumuleeritud kulum	-159918	-97434
Lõpetamata ehitus	230558	139390
 PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	 1912554	 1727196
Lühiajalised kohustused kokku	294238	282041
Võlakohustused	124300	106762
- pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed (lisa 6)	96344	106762
Tagatiseta võlakohustused	0	10000
Võlad hankijatele (tasumata arved)	62928	20952
Maksuvõlad (lisa 8)	98566	139272
Võlad töövõtjatele	8444	5055
 Pikaajalised kohustused kokku	 970566	 864856
Pangalaenu (lisa 6)	392866	230756
Tagatiseta võlakohustused (lisa 6)	500000	500000
Maksuvõlg ajatamisgraafiku alusel (lisa 6,8)	77700	134100
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	647750	580299
Osakapital	40000	40000
Eelmiste per-de kasum/kahjum	540299	443841
Aruandeaasta kasum/kahjum	67451	96458

01-07-2004

2002

.....

KASUMIARUANNE

2003

Äritulud kokku	608951	0
Realiseerimise netokäive (lisa 9)	553954	745581
Muud äritulud	54997	0
Ärikulud kokku	514745	603712
Kaubad, toore ja materjal	77035	174099
Põhivara kulum (lisa 5)	62484	75984
Mitmesugused tegevuskulud	249454	194600
Tööjõukulud kokku	125028	126099
sealhulgas: palk	93679	94413
sotsiaalmaksud	30914	31163
töötukindlustusmaks	435	523
Muud ärikulud	744	32930
Ärikasum	94206	-603712
Finantstulud ja kulud	-26755	51
		45462
Kahjum	67451	-649123

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

1.1. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST

2003

2002

Kasum	67451	96458
Põhivara kulum	62484	75984
Müügi ja muude nõuete kasv	15770	321947
Mitmesugused pikaajalised nõuded	-24834	
Lühiajaliste võlgade suurenemine	24947	-86692
Pikaajaliste võlgade suurenemine	105710	-213162
Maksuvõlgade suurenemine	-40706	44601
Kokku rahavoog äritegevusest	210822	239136

2.2. Rahavoog investeerimisest

-130268

-233900

Pika elueaga vara soetusmaksumus	-39100	-232800
Lõpetamata ehitus	-91168	-1100

KOKKU RAHAVOOG

80554

5236

01-07-2004

.....

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss 31.12.02	40000	540299	580299
Aruandeaasta kasum		67451	67451
Lõppbilanss 31.12.03	40000	607750	647750



01-07-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt lekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja arvelevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt põhivara kasulikust tööeast. Põhivara amortisatsiooninormiks on masinatel ja seadmetel 20 % ja hoonetel 3%.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

01-07-2004

2003.a. AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

	2003	2002
Sularaha kassas	114887	5326
Pangakontod EEK HP ja ÜP	5517	34524
Kokku	120404	39850

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis summas 43 546.- krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid majandusaastal kuludesse kantud ei ole.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	19297
Aegunud	24249
Kokku	43546

Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud

Tulevaste perioodide kulud summas 20 000.- krooni sisaldab endas 20 000.- krooni küttekulu.

Lisa 4. Varud

2003.a. lõpu seisuga on ettevõttel kaubavarusid summas 7164.- krooni. Varud on arvel omahinnas.

Aastainventuuride tulemusel varusid maha ei kantud.

01-07-2004

.....

Lisa 5. Põhivara liikumise aruanne

	KOKKU	Masinaid, seadmed	Ehitised	Lõpetamata ehitus
Aasta alguseks 31.12.02	1713974	91800	1482784	139390
Soetamine/ehitus	130268	39100	0	91168
Ekspluatatsiooni andmine				
Aasta lõpuks	1844242	130900	1482784	230558
Kulum a-alguseks	97434	33300	64134	0
Arvestatud kulum	62484	18000	44484	0
Akumuleeritud kulum	159918	51300	108618	0
Jääkmaksumus 31.12.03	1684324	79600	1374166	230558

Lisa 6. Võlakohustused.

6.1. Pangalaen Hansapank kuni 18.07.2008.a. summas 489 210.- krooni.

aasta	laenu tagast.	makse iga kuu 18.kp	intress
2004	96344		27956
2005	102554		21746
2006	110074		14226
2007	115028		9272
2008	65210		1099
kokku	489210		74299

6.2. Laenuleping OÜ Võru Kokla 500 000 krooni tagastamise tähtaeg 01.august 2007.a. protsendita laen.

aasta	laenu tagast	Makse tähtaeg kokkuleppel
2007	500000	

01-07-2004

6.4. Maksuameti ajatatud käibemaksu võlgnevus summas 138 800.- krooni, tagastamise tähtaeg 25.03.2007.a.

	põhivõlg	intress
2004	61100	
2005	56400	
2006	21300	
2007		68427
Kokku:	138800	68427

Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapanga laenu tagatisena on panditud ettevõtte omanduses olev kinnistu koos ehitistega asukohaga Võrumaa Rõuge vald Kokõ küla, tagatise väärtus 490 000 krooni.

Lisa 8. Maksude aruanne

	2003			2002	
	ettemaks	võlg	intress	võlg	intress
käibemaks	9160		0	1804	0
Ajatatud k/m 2002-2007	0	138800	28257	190500	68427
s.h. - lühiajaline 2003	0	61100	28257	56400	68427
- pikaajaline 2004-2007	0	77700	0	134100	0
füüsilise isiku tulumal	0	2546	0	3632	123
sotsiaalmaks	0	5997	139	8584	263
töötukindlustusmaks	0	241	0	-19	14
ettevõtte tulum. erisoodust	0	187	0	0	0
pensionikindlustus	0	99	0	0	0
maamaks	0	0	0	0	25
kokku	9160	147870	28396	204501	68852
s.h. - lühiajaline		70170	28396	70401	68852
- pikaajaline		77700	0	134100	0

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2003	%	2002	%
motelliteenused ja toitlustamine	11 088	2,00%	500 271	67,09%
ehitusteenused	542866	98,00%	245310	32,91%
Käive kokku	553 954	100%	745 581	100%

Müük toimus Eesti Vabariigis summas 553 954.- krooni.

Võrus, 22.juunil 2004.a.

Juhatuse liige

Vello Vals




Osaühing Garisim
2003.a. kasumi jaotuse aruanne

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	540 299.-
2. 2002. aruandeaasta kasum	67 451.-
3. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002. majandusaasta aruande kinnitamist	607 750.-

Võrus, 22.juunil 2004.a.

Vello Vals

Juhatuse liige



01-07-2004

Osaühing Garisim
Osanike nimekiri

Nr.	Nimi	isikukood	aadress	arv	nimiväärtus
1.	Vello Vals	35411306524	Võru maakond Lasva vald	1	37 000
2.	Hele Siidra	44893916520	Võru, Jüri 14-11	1	3 000

Kõik osad on nimelised .Üldsummas 40 000.- krooni.

Võrus, 22. juunil 2004. a.

Vello Vals

Juhatuse liige 