

15.07.2005

15.07.2005

15.07.2005

Handwritten signature

T.K. VARAHALDUSE OÜ
01.07.2004 – 30.06.2005
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.07.2004
Aruandeaasta lõpp: 30.06.2005

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@lignator.ee

Põhitegevusala: juhtimisteenuse müük
puidukaubandus

Tegevjuht: Toomas Kont

Lisatud dokumendid Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Juhatus liige

Handwritten signature of Toomas Kont
Toomas Kont

SISUKORD

2005

2006

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 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 3 Maksud.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Muud pikaajalised võlad	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Omakapital.....	12
Lisa 10 Müügitulu.....	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Majandusaasta aruande allkiri.....	13

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OSANIKE NIMEKIRI

TEGEVUSARUANNE
2005

TEGEVUSARUANNE

Aruandeperioodil oli T.K. Varahalduse OÜ põhitegevuseks puidukaubandus, juhtimisteenuse müük, juur- ja teravilja kasvatus.

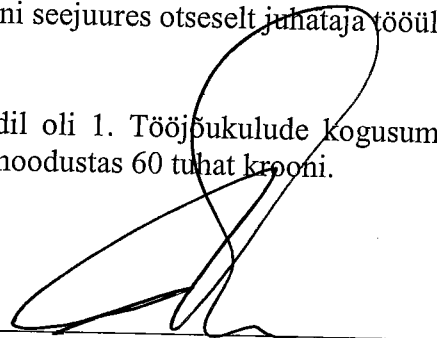
T.K. Varahalduse perioodi 01.07.04.-30.06.05. müügikäive oli 0,67 miljonit krooni.

Äriühingu edasine tegevus keskendub jätkuvalt metsakaubandusele, põllumajandussaaduste tootmisele ja juhtimisteenuse osutamisele.

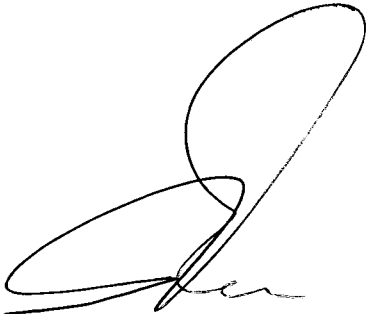
Äriühingu juhataja on saanud tegevdirektori tööülesannete täitmise eest perioodil 01.07.04 – 30.06.05. palka 60 tuhat krooni seejuures otseselt juhataja tööülesannete eest palka makstud ei ole.

Töötajate arv aruandeperioodil oli 1. Tööjõukulude kogusumma aruandeperioodil oli 80,1 tuhat krooni, millest töötasu moodustas 60 tuhat krooni.

T.K. Varahalduse OÜ juhatuse liige


/Toomas Kont/

Juhatus liige


Toomas Kont

10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038 1039 1040 1041 1042 1043 1044

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt T.K. Varahalduse OÜ 30.06.05 finantsseisundit ning perioodi 01.07.04 – 30.06.05 majandustulemust ja rahavoogusid;
- T.K. Varahalduse OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.


Toomas Kont


Toomas Kont

BILANSS (kroonides)				
<u>AKTIVA</u>				
<u>(varad)</u>	<u>Lisa</u>	<u>30.06.2005</u>	<u>30.06.2004</u>	
	<u>nr</u>			
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod		12 250	126 707	
Nõuded ostjate vastu	1	76 152	0	
Muud nõuded				
Muud lühiajalised nõuded	2	276 900	229 500	
Ettemaksed				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	0	2 509	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 421	2 707	
Kokku		1 421	5 216	
KÄIBEVARA KOKKU		366 723	361 423	
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara	4			
Maa ja ehitised		2 500 000	2 500 000	
(soetusmaksumuses)				
Lõpetamata ehitus		314 916	303 666	
Põhivara akumulieeritud kulum		-92 000	-20 000	
(miinus)				
Kokku		2 722 916	2 783 666	
PÕHIVARA KOKKU		2 722 916	2 783 666	
AKTIVA (varad) KOKKU		3 089 639	3 145 089	

PASSIVA
(kohustused ja omakapital)

Juhatuses liige

Toomas Kont

30.06.2005

30.06.2004

KOHUSTUSED
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Lühiajalised laenud	4	125 000	152 500
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	4	600 000	845 000
Võlad tarnijatele	5	85 659	4 178
Maksuvõlad	2	12 172	1 488
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		5 568	2 517
Kokku		5 568	2 517
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		828 399	1 005 683
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Muud pikaajalised võlad	6	879 500	1 479 500
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		879 500	1 479 500
KOHUSTUSED KOKKU		1 707 899	2 485 183
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		615 906	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		721 834	619 906
OMAKAPITAL KOKKU		1 381 740	659 906
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		3 089 639	3 145 089

Juhatuses liige

Toomas Kont

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>01.07.2004-</u> <u>30.06.2005</u>	<u>18.12.2003-</u> <u>30.06.2004</u>
Äritulud			
Müügitulu	9	668 925	3 589 982
Muud äritulud		570 000	600 000
Kokku äritulud		1 238 925	4 189 982
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		74 527	3 324 352
Mitmesugused tegevuskulud	10	288 305	136 309
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		60 000	67 000
c) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		20 100	22 445
Põhivara kulum ja väärtuse langus		72 000	20 000
Muud ärikulud		12 532	0
Kokku ärikulud		527 464	3 570 106
Ärikasum (-kahjum)		711 461	619 876
Finantstulud ja -kulud			
a) intressitulud ja -kulud		10 373	30
Kokku finantstulud ja -kulud		10 373	30
Kasum (kahjum) majandustegevusest		721 834	619 906
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		721 834	619 906
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		721 834	619 906

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>01.07.04-30.06.05</u>	<u>18.12.03-30.06.04</u>
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		721 834	619 906
Põhivara kulum ja väärtuse langus		72 000	20 000
Nõuded ostjate vastu		-76 152	0
Mitmesugused nõuded		-47 400	-229 500
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		3 795	-5 216
Lühiajalised võlakohustused		-272 500	997 500
Võlad tarnijatele	5	81 481	4 178
Maksuvõlad	2	10 684	1 488
Viitvõlad		3 051	2 517
Muud pikaajalised võlad		0	0
KOKKU RAHAVOOD		496 793	1 410 873
ÄRITEGEVUSEST:			
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus ja müük	3	-11 250	-2 803 666
KOKKU RAHAVOOD		-11 250	-2 803 666
INVESTEERIMISTEGEVUSEST:			
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud ja tagasimakstud laenud		-600 000	1 479 500
Väljalastud osad		0	40 000
KOKKU RAHAVOOD		-600 000	1 519 500
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:			
RAHAVOOD KOKKU		-114 457	126 707
ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		126 707	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		12 250	126 707
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE		-114 457	126 707
MUUTUS			

Juhatuse liige

Toomas Kont

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	<u>Osa-</u> <u>kapital</u>	<u>Kohustuslik</u> <u>reservkapital</u>	<u>Jaotamata</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 30.detsembril 2003	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi 30.12.03-30.06.04 puhaskasum			619 906	619 906
Saldo 30.juunil 2004	40 000	0	619 906	659 906
Aruandeperioodi 01.07.04-30.06.05 puhaskasum			721 834	721 834
Reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
Saldo 30.juunil 2005	40 000	4 000	1 337 740	1 381 740

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.

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

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

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasulik tööiga on pikem kui üks aasta ja soetusmaksumus ületab 5 000 krooni.

Materiaalse põhivara amortiseerimise puhul kasutatakse lineaarset arvestust. Sõltuvalt põhivara liigist on amortisatsiooninormid alljärgnevad:

Juhatus liige

Toomas Kont

1. ehitised	7,0-10,0%
2. maa	0,0%
3. masinad ja seadmed	20,0-25,0%
4. inventar, tööriistad jms.	20,0-35,0%
5. muu materiaalne põhivara	10,0-35,0%

Varad väärtusega alla 5 000 krooni või eeldatava kasuliku tööeaga alla ühe aasta kantakse kuluks soetamise hetkel.

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

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 30.06.2005 moodustas müüdud kaupade ja teenuste eest ostjate tasumata arvete kogusumma 76 152 krooni.

Aastaruande esitamise kuupäeva seisuga on see summa laekunud.

Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded

Seisuga 30.06.2005 oli muid lühiajalisi nõudeid summas 276 900 krooni. Need on teistele äriühingutele antud lühiajalised laenud.

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	30.juuni 2005		30.juuni 2004	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	4 612	2 509	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 444	0	393
Sotsiaalmaks	0	4 620	0	990
Töötuskindlustusmaks	0	210	0	45
Kogumispensioni makse	0	280	0	60
Maksuintressid	0	6	0	0
Kokku	0	12 172	2 509	1 488

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

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Juhatusel liige

Toomas Kont

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.

T.K. Varahalduse OÜ-l on põhivaradest kinnistu hinnaga 1 600 000 ja hoone hinnaga 900 000 krooni. Amortisatsiooni on arvestatud 92 000 krooni. Momendil on käsil hoone renoveerimine ja renoveerimise kulud on arvel lõpetamata ehitusena summas 314 916 krooni.

	Maa	Hoone	Lõpetamata ehitis	Kokku
Seis 30.06.2004.a.	1 600 000	880 000	303 666	2 783 666
Ostmine	-	-	-	0
Valmistamine	-	-	11 250	11 250
Arvestatud kulum	-	-72 000	-	-72 000
Seis 30.06.2005.a.	1 900 000	808 000	314 916	2 722 916

Lisa 5. Lühiajalised võlakohustused

Lühiajalisi võlakohustusi on 725 000 krooni väärtuses. 125 000 krooni sellest moodustab teistelt äriühingutelt saadud laenu ning 600 000 krooni on võlg kinnistu ostmise eest.

Lisa 6. Võlad tarnijatele

Valdav osa võlgadest, summas 85 659 krooni, on seotud äriühingu otsese põhitegevusega ning nende kohustuste maksetähtaeg polnud aruandepäevaks veel saabunud.

Eelnimetatud kohustus on käesoleva aruande koostamise ajaks täidetud.

Ettemakseid tarnijatele aruandeaastal ei ole tehtud.

Lisa 7. Muud pikaajalised võlad

Muid pikaajalisi võlgu on 879 500 krooni. See on võlg kinnistu ostmise eest ning tuleb tasumisele järgnevatel perioodidel.

Lisa 8. Kasutusrent

Osaühing rendib kasutusrendi tingimustel kahte sõiduautot.

	2004/2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	86 834

Juhatuse liige

Toomas Kõit

Järgnevate perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest	349 996
s.h. kuni 1 aasta	117 625
1-3 aastat	201 580

T.K. VARAHALDUSE OÜ
01.07.04-30.06.05 majandusaasta aruanne

Lisa 9. Omakapital

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

Lisa 10. Müügitulu

Müügitulu perioodil 01.07.04-30.06.05 oli 668 925 krooni, müük oli 100% siseriiklik.

Tegevusalade lõikes:

	<u>01.07.04-30.06.05</u>	<u>18.12.03-30.06.04</u>
Kauba müük	64 725	0
Metsamaterjali müük	0	3 327 982
Teenuste müük	604 200	262 000
Kokku	668 925	3 589 982

Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud

Aruandeaastal on tasutud mitmesuguseid tegevuskulusid summas 288 305 krooni. Olulisemad neist on alljärgnevad

	<u>01.07.04- 30.06.05</u>	<u>18.12.03- 30.06.04</u>
- sõidukite kasutusrent	86 834	51 974
- sõidukite kütus, hooldus, kindlustus	136 518	44 735
- juriidilised kulud, riigilõiv	1 120	16 721
- side	18 970	11 299
- ostetud teenustööd	22 800	9 500
- väikevahendid ja bürookulud	4 333	
- muud	17 730	2 080
Kokku	288 305	136 309

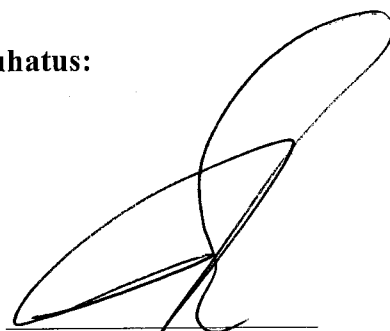
Majandusaasta aruande allkiri

T.K. Varahalduse OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande 01.07.04-30.06.05 perioodi kohta ning see koosneb raamatupidamise aastaaruandest (lk 4-12) 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 2004/2005 majandusaasta aruande 30.08.2005.a.

T.K. Varahalduse OÜ juhatus:



Toomas Kont

Juhatus liige

31. august 2005. a

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

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 30.06.05 seisuga on

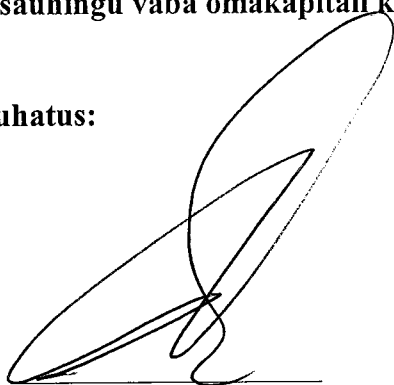
-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	615 906
-	aruandeperioodi puhaskasum	745 834
-	jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	1 361 740

millest on ettepanek:

jaotamisele kuuluv vaba kapital summas 1 361 740
jätta tervikuna osaühingu vaba omakapitali koosseisu

T.K. Varahalduse OÜ juhatus:

Juhatuses liige



Toomas Kont

31. august 2005. a

Osanike nimekiri

Osaühingu registreeritud osakapitali suurus 30.06.2005 seisuga on 40 000 krooni.....

Osade nimiväärtused jagunevad järgmiselt:

Osanik	Isikukood	Elukoht	Osa suurus	Häälte arv
Toomas Kont	37012152719	Tartu Kalevi 9-9	40 000	400