

1
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

27 -06- 2003

1624 31689
Kutney

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.02
Majandusaasta lõpp	31.12.02
Ärinimi	Osaühing Garisim
Registrikood	10148873
Aadress	Võru vald Kose
Tegevjuht	Vello Vals
Telefon	050 44 785
Põhitegevusala	kaubandus,teenindus,toitlustamine
Omandivorm	Era
Raamatupidaja	Eva Nurmeots

OÜ Garisim 2002.a.majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

27-06-2003

.....

OÜ Garisim juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 12. juuni 2003.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik ettevõtte juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Vello Vals

juhatuse liige



27-06-2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Juhatuse koosoleku protokoll	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 4. Varud	11
Lisa 5. Põhivara liikumise aruanne	12
Lisa 6. Võlakohustused	12
Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara	13
Lisa 8. Maksude aruanne.....	13
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	14
Kahjumi katmise ettepanek-aruanne	15
Osanike nimekiri	16
Audiitori järeldusotsus	17

27-06-2003

Osaühing Garisim
2002.a. tegevusaruanne

.....

OÜ Garisim põhitegevuseks on ehitustegevus, ettevõtte motellis majutus- ja toitlustusteenuste osutamine. Realiseerimise netokäive suurenes 2002.a. 42,19 % võrreldes 2001.aastaga. Ettevõtte kasum oli 96 458- krooni .
Juhatus on üheliikmeline, kellele juhtimistasu ei makstud.
Keskmine töötajate arv 2002a. oli 3 ning nende palkade kogusumma oli 94 413.- krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 31 163.- krooni.

Võrus 12.juunil 2003.a.

Vello Vals
Juhatus liige



27-06-2003

.....

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Garisim juhatuse 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 2002.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 12.juunil 2003.a.

Vello Vals

Juhatuse liige



27-06-2003

Osäühing Garisim
Registrikood 10148873

Üldkoosoleku protokoll nr.1

Võrus, 12.juunil 2003.aasta
Osales: Juhatus liige Vello Vals- 92,5% häälest.

Päevakord:

1. 2002.a. bilansi ja kasumiaruande kinnitamine
2. 2002.a. kasumi jaotuse otsus.

Otsustati:

- 1.Kinnitada 2002. majandusaasta bilanss mahus 1 727 196.- krooni.
- 2.Kinnitada 2002. majandusaasta kasumi jaotuse aruanne vastavalt lisale.

Vello Vals
Juhatus liige



27-06-2003

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.DETSEMBER 2002.a.

	2002	2001
AKTIVA (VARA)	1727196	1885991
Käibevara kokku	110656	427367
Raha ja pangakontod (lisa 1)	39850	34614
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	59316	126133
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	0
Tulevaste perioodide kulud (lisa 3)	4800	256800
Ostetud kaubad müügiks (lisa 4)	6671	9820
 Materiaalne põhivara kokku (lisa 5)	 1616540	 1458624
Masinad ja seadmed	91800	91800
Ehitised	1482784	1249984
Akumuleeritud kulum	-97434	-21450
Lõpetamata ehitus	139390	138290
 PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	 1727196	 1885991
Lühiajalised kohustused kokku	282041	324132
Võlakohustused	106762	95065
- pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed (lisa 6)	106762	95065
Tagatiseta võlakohustused	10000	0
Võlad hankijatele (tasumata arved)	20952	125487
Maksuvõlad (lisa 8)	139272	94671
Võlad töövõtjatele	5055	8909
 Pikaajalised kohustused kokku	 864856	 1078018
Pangalaenu (lisa 6)	230756	337518
Tagatiseta võlakohustused (lisa 6)	500000	550000
Maksuvõlg ajatamisgraafiku alusel (lisa 6,8)	134100	190500
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	580299	483841
Osakapital	40000	40000
Eelmiste per-de kasum/kahjum	443841	538371
Aruandeaasta kasum/kahjum	96458	-94530

27 -06- 2003

KASUMIARUANNE	2002	2001
Äritulud kokku	745581	524343
Realiseerimise netokäive (lisa 9)	745581	524343
Ärikulud kokku	603712	564135
Kaubad, toore ja materjal	174099	149514
Põhivara kulum (lisa 5)	75984	20550
Mitmesugused tegevuskulud	194600	193765
Tööjõukulud kokku	126099	159922
sealhulgas: palk	94413	120240
sotsiaalmaksud	31163	39682
töötukindlustusmaks	523	0
Muud ärikulud	32930	40384
Ärikasum	141869	-39792
Finantstulud	51	496
Finantskulud	45462	55234
Kahjum	96458	-94530

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

1.1.RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	2002	2001
Kasum	96458	-94530
Põhivara kulum	75984	20550
Müügi ja muude nõuete kasv	321947	-196416
Mitmesugused pikaajalised nõuded		0
Lühiajaliste võlgade suurenemine	-86692	29754
Pikaajaliste võlgade suurenemine	-213162	145435
Maksuvõlgade suurenemine	44601	82229
Kokku rahavoog äritegevusest	239136	-12978
2.2.Rahavoog investeerimisest	-233900	-328256
Pika elueaga vara soetusmaksumus	-232800	-90000
Lõpetamata ehitus	-1100	-238256
KOKKU RAHAVOOG	5236	-341234

27 -06- 2003

Omakapitali muutuste aruanne

.....

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss 31.12.01	40000	443841	483841
Aruandeaasta kahjum		96458	96458
Lõppbilanss 31.12.02	40000	540299	580299

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

27-06-2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmakumuse 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.

Varud on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5 %, hoonetel 1%.

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.

Puhkusetasude reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning on bilansis võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

27-06-2003

2002.a. AASATAARUANDE LISAD

.....

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	5326	2876
Pangakontod EEK HP ja ÜP	34524	31738
Kokku	39850	34614

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis summas 59 316.- 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	35067
Aegunud	24249
Kokku	59316

Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud

Tulevaste perioodide kulud summas 4 800.- krooni sisaldab endas 4 800.- krooni küttekulu.

Lisa 4. Varud

2002.a. lõpu seisuga on ettevõttel kaubavarusid summas 6671.- krooni. Varud on arvel omahinnas.

Aastainventuuride tulemusel varusid maha ei kantud.

27-06-2003

Lisa 5. Põhivara liikumise aruanne

	KOKKU	Masinad, seadmed	Ehitised	Lõpetamata ehitus
Aasta alguseks 31.12.01	1458624	91800	1249984	138290
Soetamine/ehitus			232800	1100
Ekspluatatsiooni andmine	0	0		
Aasta lõpuks	1713974	91800	1482784	139390
Kulum a-alguseks	21450	1800	19650	0
Arvestatud kulum	75984	31500	44484	0
Akumuleeritud kulum	97434	33300	64134	0
Jääkmaksumus 31.12.02	1616540	58500	1418650	139390

Täielikult amortiseerunud põhivara on ettevõttes seisuga 31.12.02 arvel 1800.- krooni.

Lisa 6. Võlakohustused.

6.1. Pangalaen Hansapank kuni 18.10.2005.a. summas 337 518 krooni.

aasta	laenu tagast.	makseaeg iga kuu 18.kp	intress
2003	106762		33759
2004	119823		20697
2005	110933		5996
kokku	337518		60452

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

6.3. Laenuleping Vello Vals, 10 000 krooni, tagastamise tähtaeg 31.12.2003.a. protsendita laen.

27-06-2003

6.4. Maksuameti ajatatud käibemaksu võlgnevus summas 258 927.- krooni, tagastamise tähtaeg 25.03.2007.a.

	põhivõlg	intress
2003	56400	
2004	56400	
2005	56400	
2006	21300	
2007		68427
Kokku:	190500	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

	2002			2001	
	ettemaks	võlg	intress	võlg	intress
käibemaks	0	1804	0	0	0
Ajatatud k/m 2002-2007	0	190500	68427	236990	39509
s.h. - lühiajaline 2003	0	56400	68427	46490	39509
- pikaajaline 2004-2007	0	134100	0	190500	0
füüsilise isiku tulumak	0	3632	123	2543	100
sotsiaalmaks	0	8584	263	5856	173
töötukindlustusmaks	19	0	14	0	0
maamaks	0	0	25	0	0
kokku	19	204520	68852	245389	39782
s.h. - lühiajaline		70420	68852	54889	39782
- pikaajaline		134100	0	190500	0

27-06-2003

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2002	%	2001.....%..	
motelliteenused ja toitlustamine	500 271	67,09%	310 740	59,30%
ehitusteenused	245310	32,91%	213603	40,70%
Käive kokku	745 581	100%	524 343	100%

Müük toimus Eesti Vabariigis summas 745 581.- krooni.

Võrus, 12.juunil 2003.a.

Juhatuse liige

Vello Vals



27-06-2003

Osaühing Garisim
2002.a. kasumi jaotuse aruanne

.....

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	443 841.-
2. 2002. aruandeaasta kasum	96 458.-
3. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002. majandusaasta aruande kinnitamist	540 299.-

Võrus, 12. juunil 2003. a.

Vello Vals

Juhatuse liige



27-06-2003

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, 12. juunil 2003. a.

Vello Vals
Juhatuse liige

