

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

18-06-2004

Kell 30.05

de

MAJANDUSAASTA ARUANNE
2003

KAFIKOR OÜ

Äriregistri kood:

10136746

Aadress:

Turu 5-18

Tartu 51004

Eesti

Põhitegevusala:

- koolitusteenuste osutamine

- investeeringute juhtimine

Majandusaasta algus:

1. jaanuar

Majandusaasta lõpp:

31. detsember

Juhataja:

Sander Karu

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek

2. Osanike nimekiri

Juhataja 

18-06-2004

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	8
Lisa 2. Maksunõuded ja kohustused	9
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded.....	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	9
Lisa 5. Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid.....	10
Lisa 6. Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Majandusaasta aruande allkirjastamine.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	11
Osanike nimekiri	12

Julia Kajak

18-06-2004

Tegevusaruanne

.....

Kafikor OÜ põhitegevuseks 2003.a. oli investeringute juhtimine, koolitusteenuste osutamine ja üürimisteenuste osutamine. Müügitulu vähenes võrreldes eelneva aastaga 1,5 korda. Aktsiate müügist ja ümberhindlusest saadud kasumi tõttu suurenesid finantstulud ja kogu majandusaasta puhaskasum oli 346 tuhat krooni, mis on 2,4 korda suurem kui eelneval aastal. Investeeringute pikaajalistesse väärtpaberitesse üle 700 tuhande krooni ning väärtpaberite müügist saadi kasumit 55,7 tuhat krooni.

2004.a. on kavas jätkata samade tegevustega.

2003. a. oli osaühingus üks lepinguline osalise tööajaga töötaja ning palgakulu majandusaastal oli 4429 kr. Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele majandusaastal tasu ei makstud.

Juhataja:
Sander Karu

.....

18.06.2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

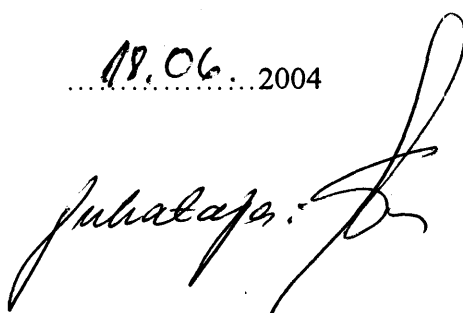
Kafikor OÜ raamatupidamise korraldamise eest vastutab juhataja Sander Karu, kes kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3) Kafikor OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja:
Sander Karu

.....

18.06.2004

Juhataja: 

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

18-06-2004

Bilanss

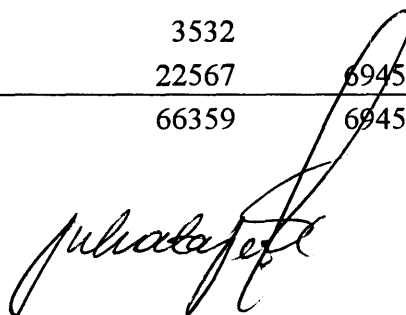
.....

VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod		69729	16289
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	3	160000	160000
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		2209	2037
Kokku ettemaksed:		2209	2037
Varud			
Tooraine ja materjal	1	220	629
Käibevara kokku:		232158	178955
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1		
Muud aktsiad ja väärtpaberid	5	1164752	293939
Materiaalne põhivara	1		
Muu materiaalne põhivara	4	259000	259000
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)		-98235	-59271
Põhivara kokku:		1325517	493668
VARAD KOKKU:		1557675	672623

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud		746850	228000
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		3463	
Võlad tarnijatele		438	84
Maksuvõlad	2	3236	6730
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		260	
Dividendivõlad		40000	
Intressivõlad		3532	
Muud viitvõlad		22567	6945
Viitvõlad kokku:		66359	6945



18-06-2004
241759

Lühiajalised kohustused kokku:	820346	241759
---------------------------------------	---------------	---------------

Kohustused kokku:	820346	241759
--------------------------	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital	81000	81000
------------	-------	-------

Reservid

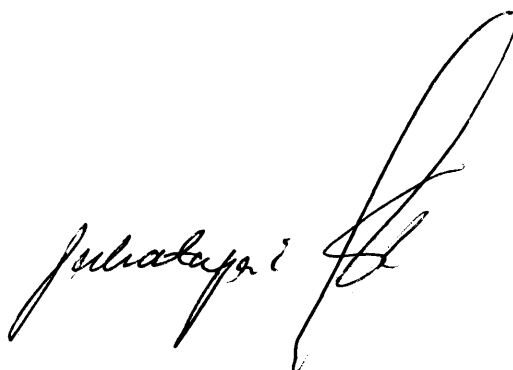
Kohustuslik reservkapital	8100	8100
---------------------------	------	------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	301764	341764
-------------------------------------	--------	--------

Aruandeaasta kasum	346465	
--------------------	--------	--

Omakapital kokku:	737329	430864
--------------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU:	1557675	672623
--	----------------	---------------



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

18-06-2004

Kasumiaruanne

.....

(kroonides)	Lisa	2003	2002
Äritulud			
Müügitulu	1	161357	237682
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		7942	26161
Mitmesugused tegevuskulud		71877	44405
Tööjõu kulud			
palgakulu		3321	3796
sotsiaalmaksud		1108	1273
Põhivara kulum ja väärtuse langus		38964	27964
Ärikulud kokku:		123212	103599
Ärikasum		38145	134083
Finantstulud ja -kulud	6		
Muud finantstulud ja -kulud		322374	7618
Kasum enne tulumaksustamist		360519	141701
Tulumaks		14054	-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		346465	141701



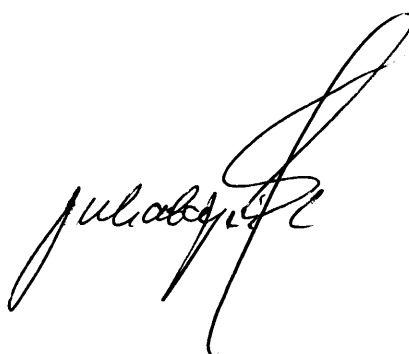
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

18-06-2004

Rahavoogude aruanne

.....

(kroonides)	Lisa	2003	2002
Rahavood äritegevusest	1		
Ärikasum		38145	134083
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		38964	27964
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-173	-154290
Varude muutus		409	-629
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		524533	-147032
Makstud intressid		-23281	-10910
Kokku rahavood äritegevusest		578597	-150814
Rahavood investeerimistegevusest	1		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost			-110000
Muude finanatsinvesteeringute soetus	5	-716945	
Muude finanatsinvesteeringute müük		162326	12853
Saadud dividendid		1	
Saadud intressid		29461	29520
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-525157	-67627
RAHAVOOD KOKKU:			
		53440	-218441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		16289	234730
Raha ja raha ekvivalentide muutus		53440	-218441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul			
		69729	16289



18-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne

.....

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsember 2001	81000	8100	200063	289163
Aruandeperioodi puhaskasum			141701	141701
Saldo 31.detsember 2002	81000	8100	341764	430864
Aruandeperioodi puhaskasum			346465	346465
Välja kuulutatud dividendid			-40000	-40000
Saldo 31.detsember 2003	81000	8100	648229	737329

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Kafikor OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lähtudes raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja soovitused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavoogude aruande mõningase muutuse tõttu on korrigeeritud 2003 aasta aruandes esitatud 2002 aasta võrdlusandmeid.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja varude jäägid bilansis on kajastatud FIFO-meetodil.

18-06-2004

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

- sõidukid – 30%;
- korter – 4%
- muu inventar – 40%.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik mõõta.

Lisa 2.Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	31.12.2003 Nõue	Kohustus	31.12.2002 Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks		3044		6517
Sotsiaalmaks		191		207
Tööstuskindlustusmakse		1		6
Kokku	0	3236	0	6730

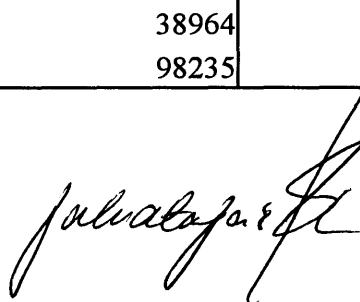
Lisa 3.Muud lühiajalised nõuded

Muude lühiajaliste nõuetena on arvestatud kuni aastaks välja antud laenud ja nõude saldo majandusaasta jooksul ei ole muutunud.

Lühiajalistelt nõuetelt on majandusaasta jooksul saadud intresse 29461 krooni.

Lisa 4.Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne vara	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
Saldo 31.12.2002	259000	59271	199729
Majandusaasta kulum		38964	
Saldo 31.12.2003	259000	98235	160765



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Bilansipäeva seisuga on teostatud varade hindamine, mis kinnitas, et varaobjektid 18.06.2004
ole langenud alla nende bilansilise väärtuse.

.....

Lisa 5. Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid

	saldo 31.12.2002	Soetamine 2003. a.	2003. a.	Löppsaldo 31.12.2003
Lihtaktsiad:	kogus väärtus	kogus väärtus	müügi ümberhindlus kogus	kogus väärtus
Tallinna Kaubamaja	1 41		32	1 73
Eesti krediitipank	4400 46000		4908	4400 50908
Sangla Turvas	5300 23898		29102	5300 53000
Hansa Venemaa kasvufond	47 11925		47	0
Tartu Külmoone	41007 212075		197995	41007 410070
Klementi		3000 82528	11313	3000 93841
Hansa Venemaa kasvufond		200 94639	200	0
Harju Elekter		4300 439076	14875	4300 453951
Eesti Telefon		1000 100703	2207	1000 102910
	293939	716946	260432	1164753

Aktsaid on kajastatud bilansis nende õiglases väärtuses ning ümberhindluse tulemusel saadud kasum 260432 krooni on kajastatud majandusaasta kasumiaruandes. Börsiaktsiate õiglaseks väärtuseks on Tallinna Börsi noteering.

Lisa 6. Finantstulud ja -kulud

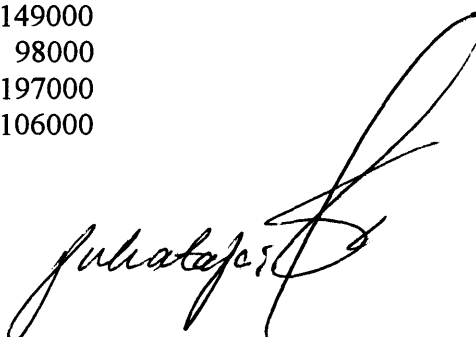
Kasumiaruande real muud finantstulud ja -kulud on arvestatud lühiajalistelt laenudelt majandusaasta jooksul saadud ja makstud intressid ja aktsiate müügist ning ümberhindlusest saadud kasum ja kahjum.

(kroonides)	2003	2002
Saadud intress	29461	29520
Tulu aktsiate müügist ja ümberhindlusest	316193	22345
Saadud dividendid	1	46
Makstud intress	23281	10910
Kahjum aktsiate müügist		33382
Kokku	322374	7619

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Bilansipäeva seisuga oli Kafikor OÜ kohustuste saldo seotud osapooltega järgmine:

Osapoole nimi	Selgitus	Nõue (kroonides)
S.Karu	juhataja	149000
Rafiko OÜ	juhatajaga seotud	98000
Rafiko Kirjastus OÜ	juhatajaga seotud	197000
A.Karu	juhatajaga seotud	106000



Antud nõuete puhul on tegemist lühiajaliste laenudega, mille intress on 4 – 10 % aastas ja kokku on majandusaastal makstud intresse 23281 krooni.

TARTU MAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

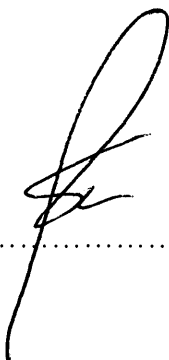
18-06-2004

.....

Majandusaasta aruande allkirjastamine

Kafikor OÜ juhataja on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaruandest ning selle aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Juhataja:
Sander karu


.....

18.06. 2004

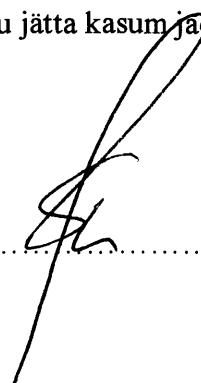
Kasumi jaotamise ettepanek

Majandusaastal sai Kafikor OÜ kasumit: 346465 krooni.
Eelnevate perioodide jaotamata kasum on: 301764 krooni.

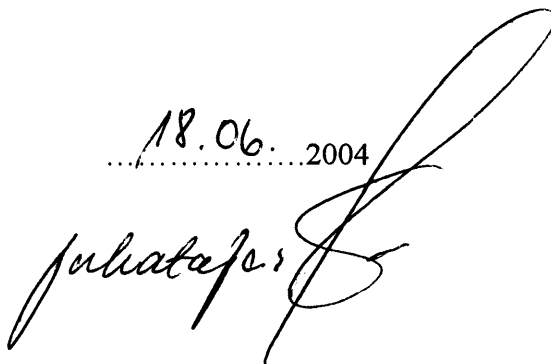
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003: 648229 krooni.

Juhataja teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Juhataja:
Sander Karu


.....

18.06. 2004


juhataja: S

TARTU MAAROHU
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD

18-06-2004

Osanike nimekiri

.....

Kafikor OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (18.06.2004) seisuga oli alljärgnev:

Nimi	Isikukood	Sünnikuupäev, -kuu ja -aasta	Aadress	Summaarne nimi- väärtus
Kaire Karu	45911075715	07/11/1959	Eesti, Tartu, 51008, Staadioni 38	20000 kr.
Sander Karu	35903075714	03/07/1959	Eesti, Tartu, 51008, Staadioni 38	61000 kr.

