

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

0-15

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus	01.01.2003
Aruandeaasta lõpp	31.12.2003
Ettevõtte nimetus	OÜ Vaar-HK
Registrikood	10087143
Aadress	Hiiu 3A Tallinn 11619
Telefon	6-572-914
E-post	Harri.Vaar@mail.ee

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Materiaalne põhivara	11
Lisa 2. Müügitulu	11
Lisa 3. Maksud	11
Lisa 4. Kasutusrent	11
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 6. Osakapital	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

2003.a. tegevusaruanne

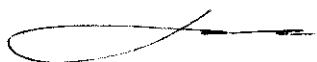
OÜ Vaar-HK põhitegevus on arhiivide korrastustööde teostamine vastavalt tellimustele, konsultatsioonide andmine.

2003.aasta tegevus hõlmas Tallinna linna ja Harju, Tartu, Pärnu ja Lääne-Viru maakonnad ja Saaremaa.

2004 aastal jätkatakse osaühingu tegevust.

2003 aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud, 2004.aastaks arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Keskmine töötajate arv oli 2 ning nende töötasu kogusumma oli 108000kr. Töötajad on mõlemad juhatuse liikmed.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vaar-HK juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vaar-HK finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Vaar-HK on jätkuvalt tegutsev.

Harri Käärik

Juhatuseliige



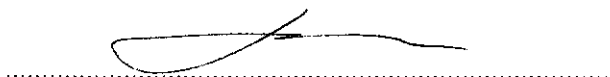
Ülle Käärik

Juhatuseliige



Kuupäev

22. 06. 2004



SISSE TULNUD

Bilanss

30-06-2004

Lisa nr 31.12.03 31.12.02

AKTIVA (VARA)**Käibevara**

Raha ja pangakontod		30 315	49 536
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		20 060	33 730
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	<i>lisa 3</i>	14 801	
Tulevaste perioodide kulud		89 347	
	KOKKU	104 148	

Käibevara kokku		154 523	83 266
------------------------	--	---------	--------

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumus)		138 704	82 511
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-58 411	-38 715
	KOKKU <i>lisa 1</i>	80 293	43 796

Põhivara kokku		80 293	43 796
-----------------------	--	--------	--------

AKTIVA (VARA) KOKKU		234 816	127 062
----------------------------	--	---------	---------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	<i>lisa 5</i>	145 700	20 000
Maksuvõlad	<i>lisa 3</i>	9 862	10 732
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		7 188	29 284
Muud viitvõlad		74	6 631
	KOKKU	7 262	35 915

Lühiajalised kohustused kokku		162 824	66 647
--------------------------------------	--	---------	--------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	<i>lisa 6</i>	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		16 415	89 770
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		11 577	-73 355

OMAKAPITAL KOKKU		71 992	60 415
-------------------------	--	--------	--------

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		234 816	127 062
---	--	---------	---------

Kasumiaruanne

SKEEM 1

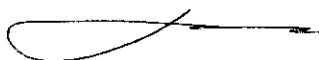
Lisa nr2003.a.2002.a.

Müügitulu	<i>lisa 2</i>	396 924	540 217
Kaubad, toore, materjal ja teenused		23 647	38 625
Muud tegevuskulud		220 223	411 337
Tööjõukulud		121 876	149 177
a) palgakulu		91 293	111 743
b) sotsiaalmaksud		30 127	36 875
c) töötuskindlustus		456	559
Põhivara kulum ja väärtuse langus	<i>lisa 1</i>	19 696	14 128
Muud ärikulud			635
Ärikulud kokku		385 442	613 902
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		11 482	-73 685
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		95	330
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		11 577	-73 355
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		11 577	-73 355

Rahavoogude aruanneTallinna Linnakohus
Registriosakond~~SISSE TULNUD~~

30-06-2004

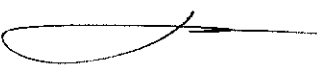
	Lisa nr	2003.a.	2002.a.
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		11 482	-73 685
<i>Korrigeerimised</i>			
Põhivara kulum	<i>lisa 1</i>	19 696	14 128
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-90 478	29 921
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-29 523	3 089
KOKKU RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		-88 823	-26 547
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST			
Kulutused põhivara ostuks	<i>lisa 1</i>	-56 193	-35 593
KOKKU RAHAVOOG INVESTEERIMISEST		-56 193	-35 593
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST			
Saadud laenud	<i>lisa 5</i>	133 700	
Laenude tagasimaksed	<i>lisa 5</i>	-8 000	-36 000
Saadud intresse		95	330
KOKKU RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		125 795	-35 670
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOG		-19 221	-97 810
<i>Raha- ja pangakontod aruandeperioodi alguses</i>		49 536	147 346
<i>Raha ja raha ekvivalentide muutus</i>		-19 221	-97 810
<i>Raha aruandeperioodi lõpus</i>		30 315	49 536



Omakapitali muutuste aruanne**SISSE TULNUD**

30-06-2004

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo 31.12.2001	40 000	502	93 268	133 770
Aruandeperioodi puhaskahjum			-73 355	-73 355
Reservkapitali suurendamine		3498	-3 498	
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	16 415	60 415
Aruandeperioodi puhaskahjum			11 577	11 577
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	27 992	71 992



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Raamatupidamise aastaaruande lisad**

30-06-2004

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

OÜ Vaar-HK 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Vaar-HK kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi, kasumiaruande ja omakapitali muutuste aruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuluks kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 10000 krooni.



SISSE TULNUD

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimaseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aruandeaastal on põhivara gruppidele järgmised:

- muu materiaalne põhivara 20% aastas

Kapitali- ja kasutusrendid

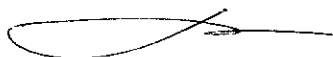
Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Tulu arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtuvalt valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt määrata.



Lisa 1 Materiaalne põhivara

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

	Inventar
Soetusmaksumus 31.12.2002	82 511
Soetamine	56 193
Soetusmaksumus 31.12.2003	138 704
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-44 283
Arvestatud kulum	-19 696
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-63 979
Jääkmaksumus 31.12.2002	38 228
Jääkmaksumus 31.12.2003	74 725

Lisa 2 Müügitulu

OÜ Vaar-HK müügitulu tegevusalade lõikes:

	2003	2002
Arhiivide korrastustööd	396 924	540 217
Kokku	396 924	540 217

OÜ Vaar-HK osutab teenuseid ainult Eesti Vabariigis.

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.03		31.12.02
	ettemaks	võlg	võlg
käibemaks	14 801		796
isiku tulumaks		3 292	1 796
sotsiaalmaks		5 940	2 970
kogumispensioni makse		360	
töötuskindlustusmaks		270	135
Kokku	14 801	9 862	5 697

Maksuvõlg seisuga 31.12.2003 sisaldab potentsiaalset maksukohustust summas 4827kr. (2002.aastal 5035kr.)

Lisa 4 Kasutusrent

OÜ Vaar-HK on sõlmitud kaks sõiduki rendilepingut kasutusrendi tingimustel. 2002.aastal tasus OÜ Vaar-HK kasutusrendimakseid 121,0 tuhat krooni, 2003.aastal tasuti 128,9 tuhat krooni. Kasutusrendist on veel tasumata 55,9 tuhat krooni.

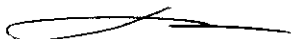
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega**SISSE TULNUD**

30-06-2004

	<i>Saldo</i>	<i>Saadud</i>	<i>Tasutud</i>	<i>Saldo</i>	<i>Intressi</i>
	<i>31.12.02</i>			<i>31.12.03 määr</i>	
Lühiajaline laen osanikult	20 000	25 000	8 000	37 000	puudub
Lühiajaline laen osanikult		108 700		108 700	puudub
Kokku	20 000	133 700	8 000	145 700	

Lisa 6 Osakapital

OÜ Vaar-HK osakapital on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.
mis jaguneb 2-ks osaks nimiväärtusega 20 000 kr.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Vaar-HK vaba omakapital seisuga 31.12.2003 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	16 415
2) aruandeaasta kasum	11 577
Jaotuskõlblik kasum kokku	27 992

Järele jääv vaba omakapital summas **27 992 kr** jätta jaotamata.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

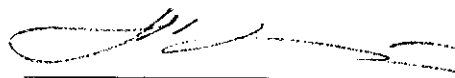
30-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Vaar-HK 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
osanike koosoleku poolt 22. 06. 2004 otsusega,
allkirjastamine 22. 06. 2004.a.

Harri Käärik

Juhatuseliige

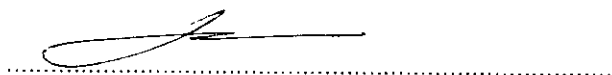


Ülle Käärik

Juhatuseliige



Juhatuseliige



**OÜ Vaar-HK osanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise seisuga**

1 Harri Käärik	elukoht	Hiiu 27-16, Tallinn
	isikukood	35205240247
	osa nimiväärtus	20000 kr.
2 Ülle Käärik	elukoht	Hiiu 27-16, Tallinn
	isikukood	45404170253
	osa nimiväärtus	20000 kr.