

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

8-17 Eha Seots

UK Pagar OÜ

01-07-2004

UK PAGAR OÜ

2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 1.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Ettevõtte registri nr. 10711104

Aadress: Ehte 9
Tallinn 10318

Telefon

Mobiiltelefon 5064564

Põhitegevusala: Toitlustamine

Majandusaastaruandega kaasasolevad dokumendid:

1. Osanike nimekiri

01-07-2004

SISUKORD

	lk.
Üldine informatsioon ettevõtte kohta	3.
Juhatuse tegevusaruanne	4.
Raamatupidamise aastaaruanne	5.
Bilanss	5.-6.
Kasumiaruanne	7.
Rahavoogude aruanne	8.
Omakapitali muutuste aruanne	9.
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	10.
Lisa 1.-Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10.
Lisa 2.- Materiaalse põhivara liikumine	12.
Lisa 3.- Maksuvõlad	12.
Lisa 4.- Võlakohustused	13.
Lisa 5.- Realiseerimise netokäive	13.
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	13.
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14.
Juhatuse allkirjad 2002 majandusaasta aruandele	15.



Urmas Karnõ
/Juhatuse esimees/

01-07-2004

Üldine Informatsioon ettevõtte kohta

Ettevõtte põhitegevusalaks aastal 2003 oli toitlustamise korraldamine .

Tallinna Ehte Gümnaasiumis.

Kogu ettevõtte käive toimus 2003.aastal Eesti Vabariigis.

OÜ-s oli 2003 a. lõpuks 8 töölepinguga töötajat.

Kontaktandmed:

Juriidiline adress:

Ehte9
Tallinn 10318

Mobiiltelefon:

5 064 564



Urmas Karnõ
/Juhatuse liige/

01-07-2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE
(ei ole seotud arvudega aruannetes)

2003.aastal oli UK Pagar OÜ käive 1,16 miljonit krooni.

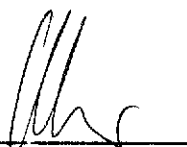
Käive toimus 100% Eesti Vabariigis.

OÜ UK Pagar'i põhitegevuseks on toitlustamise korraldamine Ehte
Humanitaargümnaasiumis.

2003. aastal töötas firmas töölepingu alusel 8 töötajat.

UK Pagar OÜ töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 265 098 krooni,
juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Firma juhatus on 1 liikmeline, juhatuse esimees on Urmas Karnö.


Urmas Karnö
/Juhatuse liige/

BILANSS

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

KÄIBEVARAD

Raha ja pangakontod

140835 125524

Kassa

10076

174

Arvelduskonto

130759

125350

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

9450

7903

Ettemakstud vara kindlustusmaksed

9450

5881

Tasutud käibemaks (kohalik)

0

2022

Varud

995

0

Ostetud kaubad müügiks

995

0

KÄIBEVARAD KOKKU

151280

133427

PÕHIVARAD

Matreiaalne põhivara

252931

222343

Masinad ja seadmed

236143

213755

Mööbel ja inventar

16788

8588

Akumuleeritud põhivara kulum

-107964

-57272

PÕHIVARAD KOKKU

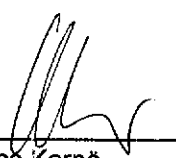
144967

165071

AKTIVA KOKKU

296247

298498


Urmas Karnö

/juhatuse esimees/

01-07-2004

PASSIVA

31.12.2003.....31.12.2002...

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Tagatiseta laenud eraisikutelt	0	29500
Ostjate Ettemaksed	0	65000
Hankijatele tasumata arved	119	2956
Maksuvõlad	33360	20164

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

33479 117620

OMAKAPITAL

Osakapital	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	140878	138506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81890	2372

OMAKAPITAL KOKKU

262768 180878

PASSIVA KOKKU

296247 298498


Urmas Karnõ
/juhatuse esimees/

01 -07- 2004

KASUMIARUANNE 01.01.2003 - 31.12.2003

	2003	2002
Realiseerimise netokäive	1162691	955815
Muud äritulud	40000	57067
Äritulud kokku	1202691	1012882
Kaubad, toore, materjal ja teenused	615653	631204
Mitmesugused tegevuskulud	179186	173558
Tööjõu kulud	265098	157595
Palgakulud	198579	118047
Sotsiaalmaksukulu	65528	38956
Tööandja töötuskindlustuskulu	991	592
Kulum	50692	42259
Muud ärikulud	10329	5985
Ärikulud kokku	1120958	1010601
Ärikasum (-kahjum)	81733	2281
Finantstulud	157	91
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	81890	2372
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	81890	2372


Urmas Karnö
/Juhatuse liige/

01-07-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
Rahavoogude muutus jookvast tegevusest		
Puhaskasum	81890	2372
Põhivara kulum	50692	42259
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	132582	44 631
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Tulevaste perioodide kuludest	-1547	-7903
Varud	-995	0
Võlakohustustest	-29500	29500
Ostjate eteemaksetest	-65000	0
Hankijatele tasumata võlgadest	-2837	2956
Maksuvõlgadest	13196	20164
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-86683	44717
Rahavoogude muutused jookvast tegevusest	45899	89 348
Kulutused põhivara ostuks	-30588	-222343
<u>Rahavoogude muutused kokku</u>	<u>15 311</u>	<u>-132 995</u>
Raha ja ekvivalendid perioodi algul	125524	162733
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpul	140835	125524
Muutus	<u>15311</u>	<u>-37209</u>


Urmas Karnõ
/Juhatuse liige/

Omakapitali muutuste aruanne

01-07-2004

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
2000.a Kasum			122733	122 733
2001.a Kasum			15773	15 773
2002.a Kasum			2 372	2 372
Saldo 31.12.2002	40000	0	140878	180878
2003.a. kasum			81 890	262 768
Saldo 31.12.2003	40 000	0	222 768	262 768



Urmas Karnõ
/Juhatusel liige/

Lisa 1

01-07-2004

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2003.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.
Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

°Arvutid ja arvuti lisaseadmed.....	33,3%
°Masinad ja tootmis seadmed.....	20%
° Mööbel ja inventar.....	20%

Urmas Karnõ
/juhatuse esimees/

01-07-2004

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule ja mitteresidendile välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksu kohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jactamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu on arvestatud kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



Urmas Karnõ
/juhatuse esimees/

01-07-2004

Lisa 2

Materiaalse põhivara liikumine 2003.a.

	Masinad ja seadmed	Akumul. Kulum	Muu inventar	Akumul. Kulum	Jääkmaksumus
31.12.2002	213 755	-56197	8 588	-1 075	165 071
Põhivara soetamine	22388		8 200		30 588
Kulumi akumulatsioon		-48 184		-2 508	
31.12.2003	236 143	-104 381	16 788	-3 583	144 967

Lisa 3

Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksude ettemaksed ja maksuvõlad koosnevad:

	2003	2002
Tasutud käibemaksu ettemaks	0	-2022
käibemaksu kohustus	22947	10622
käibemaksu intress	42	180
üksikisiku tulumaksu kohustus	2 861	2 945
üksikisiku tulumaksu intress	0	21
töötuskindlustsmaks	288	278
töötuskindlustsmaksu intress	1	1
sotsiaalmaksu kohustus	6 794	6 105
sotsiaalmaksu intressid	0	12
ettevõtte tulumaks	351	0
ettevõtte tulumaksu intress	3	0
kogumispensioni makse	73	0
KOKKU	33 360	20 164


Urmas Karnõ
/juhatuse esimees/

Lisa 4

01-07-2004

Võlakohustus

Võetud võlakohustus

Võlausaldaja	Võlgnevus	Tasutud	Intress	Lõpptähtaeg
Urmas Kärnõ	9 500	9500	0%	31.05.2003
Õie Aedma	20 000	20000	0%	31.05.2003
Kokku		0		

Lisa 5

Realiseerimise netokäive

	2003	2002
Toitlustamine	1162691	955815

Kogu käive toimus Eesti Vabariigis.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni 14 toodud UK Pagar OÜ 2003.a. Raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees
Urmas Kärnõ

Tallinnas,

2004.a.



Urmas Kärnõ
/juhatuse esimees/

UK Pagar OÜ
reg.nr.10711104

Tallinna Linnakohus
Registratsakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

2003.a. kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 2002.a. lõpus	140 878
2003.a. aruandeaasta puhaskasum	81 890
Reservkapitali moodustamine	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	218768


Urmas Kärö
/juhatuse esimees/

01-07-2004

Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

UK Pagar OÜ 2003.a. majandusaasta aruanne kinnitati osanike ülskoosoleku
poolt ja allkirjastamine toimus 2004.a.

Juhatuse esimees
Urmas Karnö


Urmas Karnö
/Juhatuse esimees/

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

UK Pagar OU osanike nimekiri
seisuga 31.12.2003

Urmas Karnö

Elukoht Tallinn; Vaate tee 29

Isikukood 36607010245

1 osa

Osa nominaalväärtus 40000 krooni

als