

TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2004

129-40085
.....
EJ.

2003.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2003.

Majanduaasta lõpp: 31.12.2003.

Põhitegevusala:

Toitlustamine ja kultuuriürituste korraldamine

Äriühingu nimi :

OÜ Illegaard

Aadress :

**Ülikooli 5,
Tartu linn 51014**

Registrikood :

10737084

Telefon :

07 434 424

Fax :

07 474 484

Juhataja :

Sirje Ginter

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2004

.....

Sisukord

Lk.3	Tegevusaruanne, kasumi jaotamise otsus
Lk.4	Juhatuse deklaratsioon
Lk.5	Raamatupidamise bilanss
Lk.6	Kasumiaruanne
Lk.7	Rahavoogude aruanne

Aastaruande lisad

Lk.8	Lisa 1.	Arvestuspõhimõtete selgitused
Lk.9	Lisa 2.	Maksude ettemaksed, maksuvõlad
Lk.9	Lisa 3	Laenu- ja võlakohustused
Lk.10	Lisa 4.	Viitvõlad
Lk.10	Lisa 5.	Materiaalse põhivara liikumine
Lk.10	Lisa 6.	Omakapitali muutuste aruanne
Lk.11		Osanike nimekiri seisuga 25.06.2004.a.
Lk.12		Juhatuse liikme allkiri

02-07-2004

2003.a. tegevusaruanne

OÜ Illegaard kanti äriregistrisse 01.03.2001.a.

OÜ Illegaard põhitegevusala on :

Toitlustamine ja kultuuriürituste korraldamine.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

100 % teenustest osutati Eesti Vabariigis.

Realiseerimise netokäive oli 2003.a. 899 081.- krooni.

Aruandeaasta majandustegevusele avaldasid negatiivset mõju 2003.a. IV kvartalis

Ülikooli 5 hoonetekompleksis toimunud suuremahulised remonditööd.

Juhatus koosneb 1 liikmest.

Aruandeperioodil juhatuse liikmele palka ei makstud.

Palgafond 2003.a. moodustas 145 673.- krooni.

Kasumi jaotamise otsus**2003.a. kasumi jaotamise otsus**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. lõpus	-16 323.-
2003.a. aruandeaasta puhaskasum	99 558.-
Reservkapital 2003.a. lõpul	20 107.-
2003.a. puhaskasumist reservkapitali	19 893.-
Reservkapitali jääk peale 2003. majandusaasta aruande kinnitamist	40 000.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	63 342.-

25.juunil 2004.a.

OÜ Illegaard juhatuse liige Sirje Ginter



TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02-07-2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Illegaard juhatus on koostanud 01.01.2003.a. kuni 31.12.2003.a. majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud Äriseadustiku ja Raamatupidamise seaduse nõuetest ning järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, omakapitali ja majandustegevuse tulemusi.

Juhatuse hinnangul on OÜ Illegaard jätkuvalt tegutsev 2004.a.-l.

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard juhatuse liige Sirje Ginter



OÜ Illegaard 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne
bilanss seisuga 31.12.2003.a.

**TARTU MAAKONNASE
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

02-07-2004

AKTIVA	31.12.2002.	31.12.2003.
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	62810	11938
Nõuded ostjate vastu	5779	0
s.h. Ostjatelt laekumata arved	5779	0
Mitmesugused nõuded	4	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	16669	27329
Maksude ettemaksed	1765	1045
Varud kokku	212415	155642
s.h. kaubavarud	199574	149080
s.h. muud varud	12841	6562
KÄIBEVARA KOKKU	299442	195954
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	1144259	1033838
Masinad ja seadmed, inventar (soetusmaksumuses)	800060	767973
Akumuleeritud põhivara kulum	-154389	-232723
lõpetamata ehitus	498588	498588
PÕHIVARA KOKKU	1144259	1033838
AKTIVA KOKKU	1 443 701	1229792
PASSIVA		
Võlakohustused	350780	193685
Lühiajalised laenud	251000	84539
pikaajaliste pangalaenude tagasimakse 2003.-l	99780	109146
Võlad hankijatele	285493	210857
Hankijatele tasumata arved	285493	210857
Maksuvõlad	7277	23385
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)	17223	20051
võlad töövõtjatele	12900	15020
Muud viitvõlad	4323	5031
intressivõlad	17125	26025
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	677898	474003
Pikaajalised kohustused		
pangalaenude tagasimaksed	362019	252447
Pikaajalised kohustused kokku	362019	252447
KOHUSTUSED KOKKU	1039917	726450
OMAKAPITAL		
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	400000	400000
Reservid	0	20107
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-96750	-16323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100534	99558
KOKKU OMAKAPITAL	403784	503342
PASSIVA KOKKU	1 443 701	1229792

„25.“ juunil 2004.a. OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter



02-07-2004

6

OÜ Illegaard

KASUMIARUANNE
01.01.2003.-31.12.2003.

	2002	2003
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1 137 868	899 081
muud äritulud	295638	424 506
ÄRITULUD KOKKU	1 433 506	1 323 587
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	517212	470945
Mitmesugused tegevuskulud	384687	421545
Tööjõukulud		
palgakulu	192472	145673
sotsiaalmaksud	65329	48802
kulum	111722	86829
Muud ärikulud	2442	796
ÄRIKULUD KOKKU	1273864	1174590
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	159642	148997
Finantstulud	6	4
muud intressi ja finantstulud	6	4
Finantskulud	59114	49443
intressikulud	59114	49443
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	100534	99558
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM (-KAHJUM)	100534	99558

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter

02-07-2004
7

Rahavoogude aruanne

A.Rahavood aruandeaasta äritegevusest	2002	2003
Aruandeaasta puhaskasum	100 534	99 558
Materiaalse põhivara amortisatsioon	111 722	86 829
kasum põhivara müügist	-	- 8 495
Kokku	212 256	177 892
Muutused käibevaras		
Nõuded ostjate vastu	4 009	- 5 779
mitmesugused nõuded	4	- 4
ettemakstud tulevaste perioodide kulud	16 669	10 660
maksude ettemaksed	1 765	- 720
Varude muutus	199 223	- 56 773
Kokku	221 670	- 52 616
Muutused lühiajalistes kohustustes		
Hankijatele tasumata arved	176 196	- 74 636
Maksuvõlad	1 673	16 108
võlgnevus töövõtjatele	4 939	2 120
muud viitvõlad	1 696	708
intressivõlad	17 125	8 900
Kokku lühiajalised kohustused	201 629	- 46 800
Muutus käibevaras kokku	20 041	- 5 816
Rahavoog äritegevusest	192 215	183 708
B.Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest		
materiaalse põhivara müük		32 087
Materiaalse põhivara soetamine	- 366 975	-
lõpetamata ehitus	- 498 588	-
Kokku rahavoog investeerimistegevusest	- 865 563	32 087
C.Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest		
osakapitali sissemaks		
lühiajalised laenud	234 500	- 166 461
pikaajaliste laenude tagasimaksed 2003.a.	99 780	9 366
pikaajaliste laenud	362 019	- 109 572
Kokku rahavoog finantseerimistegevusest	696 299	- 266 667
Kokku rahavoog	22 951	- 50 872
Raha- ja pangakontode jääk 01.01.	39 859	62 810
Raha- ja pangakontode jääk 31.12.	62 810	11 938
Rahaliste vahendite muutus	22 951	- 50 872

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter

02-07-2004

.....8.....

LISA 1

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja rahvusvaheliselt tunnustatud heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ja soovitusel. Aruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Aastaaruande lisades ei käsitleta andmeid, mis on OÜ Illegaard ärisaladus.

Arvestuspõhimõtted

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest vastavalt Raamatupidamisseadusele.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine, materjalid, jt. kantakse kuludesse FIFO põhimõttel.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 5000.- krooni ja üle selle ning kasutusajaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes arvestuslikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Põhivara amortisatsiooninormiks on 20%-30% aastas.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard

juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter



02-07-2004

9

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksude ettemaksed

	31.12.02.	31.12.03.
Käibemaks	457.-	----
Pensionikindlustusmaksed		273.-
Ettevõtte tulumaks		176.-
Maksuintresside ettemaks	1308.-	596.-
Kokku	1 765.-	1 045.-

Maksuvõlad

	31.12.02.	31.12.03.
Ettevõtte tulumaks	227.-	
Kinnipeetud tulumaks	2 285.-	2 204.-
Sotsiaalmaks	4 554.-	9 576.-
Töötuskindlustusmaks	207.-	437.-
Käibemaks	-----	11 168.-
maksuintressid	4.-	
Kokku maksuvõlad:	7 277.-	23 385.-

Lisa 3. Laenu- ja võlakohustused

OÜ Illegaard lühiajalised võlakohustused seisuga 31.12.2003.

	Lühiajaline	saldo	intressimäär	lõpptähtaeg
Firmasisene võlg	---	68 439.-	--	30.06.2004.
Laen (firmad)	----	16100.-	11	30.06.2004.
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed 2004.a-l	----	109 146.-	8	31.12.2004.
Kokku	xxx	193 685.-	xxx	xxx

OÜ Illegaard pikaajalised võlakohustused seisuga 31.12.2003.

	summa	intressimäär	lõpptähtaeg
Pikaajaliste laenude tagasimaks 2005.a.-l	120 304.-	8	31.12.2005.
Pikaajaliste laenude tagasimaks 2006.a.-l	132 143.-	8	31.12.2006.
Kokku	252 447.-	xxx	xxx

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter

02-07-2004
10**Lisa 4. Viitvõlad**

Võlad töövõtjatele

	2002.	2003.
palgavõlg	12 900.-	15 020.-

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Lõpeta- mata ehitis	Masinad, inventar soetusmak- sumuses	Akumulee- ritud kulum inventar	Inventar jääkmaksu- muses	Kokku põhivara jääkmaksu- muses
Aasta alguses	498 588.-	800 060.-	154 389.-	645 671.-	1 144 259.-
Soetamine		-----	xxx	xxx	xxx
Müük, mahakandmine		32 087.-	8 495.-	xxx	xxx
Rekonstrueeri- mine, parendus- ja paranduskulud		----	xxx	xxx	xxx
Allahindlus		----	xxx	xxx	xxx
Majandusaasta kulum		xxx	86 829.-	xxx	xxx
Aasta lõpuks	498 588.-	767 973.-	232 723.-	535 250.-	1 033 838.-

Lisa 6. Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Üle kurss	Reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.02.	400 000.-	---	----	---	-96 750.-	100 534.-	403 784.-
2003.a.	-----	---	20 107.-	---	80 427.-	-976.-	99 558.-
Seisuga 31.12.03.	400 000.-	---	20 107.-	---	-16 323.-	99 558.-	503 342.-

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
02.07-2004

OÜ Illegaard osanike nimekiri

OÜ Illegaard osanike nimekiri
seisuga 25.06.2004.a.

<u>Osaniku nimi</u>	<u>elukoht</u>	<u>isikukood</u>	<u>osa suurus</u>	<u>osa suurus %</u>
Sirje Ginter	Tartu linn	45702062712	400 000.-	100,0%

25.06.2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige(juhataja) Sirje Ginter



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
02-07-2004

Juhatus liikme allkiri 2003.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumijaotamise otsusest.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas osaühing OÜ Illegaard osanike üldkoosolek "25."juunil 2004.a.

„25.“ juunil 2004.a.

OÜ Illegaard
juhatuse liige (juhataja) Sirje Ginter

