

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2007

ULTEX HALDUS OÜ

Majandusaasta algus ja lõpp:	01.01.2007 – 31.12.2007
Registrikood:	10622560
Aadress:	Pärnu mnt 325, Tallinn, 11620
Telefon:	+372 652 5287
Faks:	+372 652 5287
E-posti aadress:	hiiupubi@hotmail.ee

Lisatud dokumendid:

Majandusaasta 01.01.2007 – 31.12.2007 kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted.....	11
Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamisalused	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Kasutusrent	13
Lisa 5. Pikaajalised nõuded ja kohustused	13
Lisa 6. Maksukohustused ja -nõuded	13
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa	13
Lisa 8. Omakapital	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2007 – 31.12.2007 kaubamärkide reklaami eksponeerimise (EMTAK kood 73111 Reklaamiagentuurid) ja renditud kinnisvara üürileandmisega (EMTAK 68201). Järgmisel majandusaastal alustatakse toitlustusteenuse pakkumisega (EMTAK 56101 Restoranid jm toitlustuskohad).

Juhatuse liikmed tasu majandusaastal ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2007 – 31.12.2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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

Urmas Lagle
Juhatuse liige

____. ____ 2008. a.

Kalev Pruul
Juhatuse liige

____. ____ 2008. a.

Aivar Kuusmaa
Juhatuse liige

____. ____ 2008. a.

Roman Kusma
Juhatuse liige

____. ____ 2008. a.

Bilanss	31.12.2007	31.12.2006	lisa nr
Aktiva (varad)			
Käibevara			
Raha	231 029	40 795	
Nõuded ja ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300 771	0	6
Muud lühiajalised nõuded	488	0	
Ettemaksed teenuste eest	116 125	0	
Kokku	417 384	0	
Käibevara kokku	648 413	40 795	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			3
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	3 824 147	0	
Kokku	3 824 147	0	
Põhivara kokku	3 824 147	0	
Aktiva (varad) kokku	4 472 560	40 795	
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	389 430	0	9
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	800 000	0	5
Kokku	1 189 430	0	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	21 416	79	
Muud võlad	21 899	0	
Kokku	43 315	79	
Lühiajalised kohustused kokku	1 232 745	79	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	2 422 636	0	5
Kokku	2 422 636	0	
Pikaajalised kohustused kokku	2 422 636	0	
Kohustused kokku	3 655 381	79	
Omakapital			8
Osakapital nimiväärtuses	60 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-284	-267	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	756 463	-17	
Omakapital kokku	817 179	40 716	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	4 472 560	40 795	

Kasumiaruanne (skeem 1)	2007	2006	lisa nr
Müügitulu	1 322 567	0	7
Muud äritulud	91	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 879	0	
Muud tegevuskulud	484 152	17	4
Muud ärikulud	47	0	
Ärikasum (-kahjum)	822 580	-17	
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud	-66 708	0	
muud finantstulud ja -kulud	591	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-66 117	0	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	756 463	-17	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	756 463	-17	

Rahavoogude aruanne (otsemeetod)	2007	2006	lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumine kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 560 711	0	
Maksmine tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 242 470	0	
Maksude (va tulumaks) maksmine	112 527	0	
Makstud intressid	-62 613	0	
Nõuetest ja kohustustest äritegevuses	14 057	0	
Kokku rahavood äritegevusest	382 212	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-3 824 147	0	3
Saadud intressid	103	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 824 044	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 612 066	0	5,9
Osade emiteerimine	20 000	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 632 066	0	
Rahavood kokku	190 234	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 795	40 795	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 234	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	231 029	40 795	

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku	lisa nr
Saldo 31.12.2005	40 000	1 000	-267	40 733	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-17	-17	
Saldo 31.12.2006	40 000	1 000	-284	40 716	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	756 463	756 463	
Emiteeritud osakapital	20 000	0	0	20 000	
Saldo 31.12.2007	60 000	1 000	756 179	817 179	8

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted

(RS Lisa 3 lg 1)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täis kroonini.

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamiselused

(RS Lisa 3 lg 2)

Raha ja raha ekvivalendid (rahavoogude aruanne)

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud intressid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud korregeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korregeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Materiaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- a) maa 0%,
- b) ehitised ja rajatised 3-15%,
- c) masinad ja seadmed 8-20%,
- d) transpordivahendid 15-25%,
- e) muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks oma-

kapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulude ja kulude saldeerimine (kajastamine netosummas)

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, nagu:

- rentniku rendikulu saldeeritakse kasumiaruandes sama pinna allrendist saadud rendituluga;
- teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühing makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kasutusrendid

Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Ultex Haldus OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

(RS Lisa 3 lg 3 p 3)

		Lõpetamata ehitus ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus			
	31.12.2006	0	0
Soetused, parendused		3 824 147	3 824 147
	31.12.2007	3 824 147	3 824 147
Akumuleeritud kulum			
	31.12.2006	0	0
	31.12.2007	0	0
Jääkmaksumus			
	31.12.2006	0	0
	31.12.2007	3 824 147	3 824 147
Amortisatsioonimeetod		lineaarne	
Amortisatsioonimäär		0%	

Lisa 4. Kasutusrent

(RTJ 9 § 49)

Kasutusrendilepingutest	2007	2006
tulenev rendikulu	391 143	0
Mittekatkestatavatest	Perioodil	Kulu
Kasutusrendilepingutest (ruumi üürileping)	2008	581 256
	2009	581 256
	2010	581 256
	2011	581 256
	2012	581 256
	2013	581 256
	2014	581 256
	2015	581 256
	2016	581 256
	2017	581 256

Lisa 5. Pikaajalised nõuded ja kohustused

(RS Lisa 3 lg 3 p 4)

Pikaajalised kohustused

Seis 31.12.2007	Tähtaeg	Jääk	sh pikaajaline	Intressimäär	Alusvaluuta
Ettevõtluslaen	üle 5 aasta	3 222 636	2 422 636	Baasintress +1,5%	EEK
Kokku		3 222 636	2 422 636		

Lisa 6. Maksukohustused ja -nõuded

(RS Lisa 3 lg 3 p 6)

Maksuliik	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	-300 771	0
Kokku maksunõuded	300 771	0

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa

(RS Lisa 3 lg 4)

Tegevusala	Piirkond	Käive 2007, kr	Osa käibest, %	Käive 2006, kr	Osa käibest, %
Kaubamärkide reklaami eksponeerimine (EMTAK 73111 Reklaamiagentuurid)	Eesti	1 304 800	98,7	0	0,0
Renditud kinnisvara üürileandmine (EMTAK 68201)	Eesti	17 767	1,3	0	0,0
Kokku		1 322 567	100,0	0	0,0

Lisa 8. Omakapital

(RS Lisa 3 lg 6)

Osade:	31.12.2007	31.12.2006
arv, tk	4	3
nominaalväärtus, kr	60 000	40 000

Perioodi jooksul:	2007	2006
emiteeritud osade arv, tk	1	0
emiteeritud osade nominaalväärtus, kr	15 000	0
osade emiteerimisel saadud tasu, kr	15 000	0
osade nimiväärtuse suurendamine, kr	5 000	0
osade nimiväärtuse suurendamisel saadud tasu, kr	5 000	0
Bilansipäeva seisuga:	31.12.2007	31.12.2006
vaba omakapital, kr	751 179	0
võimalik dividendidena välja makstav summa, kr	593 431	0
sellisel juhul makstav dividendide tulumaks, kr	157 748	0

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

(RS Lisa 3 lg 7)

Suhe ettevõtjasse	Seotud isik	Saldod	
Lühiajalised kohustused		31.12.2007	31.12.2006
juhatuse liige on osanik	Roman Kusma	125 000	0
juhatuse liige on osanik	Kalev Pruul	70 000	0
juhatuse liige on osanik	Urmas Lagle	127 430	0
Suhe ettevõtjasse	Seotud isik	Tehingute maht	
Laenu saamine		2007	2006
juhatuse liige on osanik	Roman Kusma	125 000	0
juhatuse liige on osanik	Kalev Pruul	70 000	0
juhatuse liige on osanik	Urmas Lagle	127 430	0

Majandusaasta aruande allkirjad

Ultex Haldus OÜ majandusaasta 01.01.2007 – 31.12.2007 aruande kinnitas ühingu
üldkoosolek _____. _____. 2008. a.

_____. _____. 2008. a.
Urmas Lagle
Juhatus liige

_____. _____. 2008. a.
Kalev Pruul
Juhatus liige

_____. _____. 2008. a.
Aivar Kuusmaa
Juhatus liige

_____. _____. 2008. a.
Roman Kusma
Juhatus liige

Ultex Haldus OÜ

Majandusaasta 01.01.2007 – 31.12.2007 kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi jääk on 284 krooni.

Aruandeperioodi puhaskasum, kr	756 463
jaotada järgmiselt:	
- eraldis kohustuslikku reservkapitali, % puhaskasumist	0,7%
- eraldis kohustuslikku reservkapitali, kr	5 000
- eelmiste perioodide jaotamata kahjumi katmiseks, kr	284
- eelmiste perioodide jaotamata kasumiks, kr	751 179

Juhatuse liige

Osanike nimekiri

Majandusaasta 01.01.2007 – 31.12.2007 aruande kinnitamise seisuga:

Osaniku nimi	Aadress	Isiku-/ registrikood	Osa nimiväärtus
Urmas Lagle	Tallinn	36708295211	15 000
Kalev Pruul	Tallinn	36703190272	15 000
Aivar Kuusmaa	Tallinn	36706120216	15 000
Roman Kusma	Tallinn	36611115214	15 000

Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Ultex Haldus (registrikood: 10622560) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kalev Pruul (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.07.2008