

27. 06. 2003

.....lk. nr. *10338*

Hedi Vuks

OÜ PANTOLE
reg.kood 10335013

2002. aasta

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002.a. ja lõpp 31.12.2002.a.

ÄRINIMI

Osaühing PANTOLE

AADDRESS

Papli 13, 80012 Pärnu

TELEFON

(044) 25 736

OÜ PANTOLE
reg.10335013
Papli 13, Pärnu

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
seisuga 31.detsember.2002.a.

	maj. aasta lõpuks	maj. aasta alguseks
AKTIVA		
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	693 349	386 300
2. Ostjatelt laekumata arved	11 518	10 414
3. Ettemakstud tulevaste perioodode kulud		
3.1.Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	770	1 458
3.2.Muud ettemakstud tulevaste per.kulud	1 059 924	49 360
3.3.Aruandvatele isikutele ettemaksud	7 000	-
3.4.Hankijatele ettemaksud	11 026	-
4. Varud		
4.1.Tootaine ja materjal	142 074	105 911
Käibevara kokku	1 925 661	553 443
5. Materiaalne põhivara		
5.1.Maa ja ehitised	2 500 000	2 500 000
5.2.Masinad ja seadmed	99 791	89 991
5.3.Inventar ja sisseseade	161 838	94 964
5.4.Akumuleeritud põhivara kulum	-265 626	-127 462
Põhivara kokku	2 496 003	2 557 493
AKTIVA KOKKU	4 421 664	3 110 936
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused		
6. Võlad hankijatele	6 019	31 912
7. Maksuvõlad	36 960	13 046
8. Võlad töövõtjatele	27 701	22 065
9. Puhkustasu reserv	6 400	6 400
Lühiajalised kohustused kokku	77 080	73 423
Pikaajalised kohustused		
10. Tagatiseta laen	1 450 000	2 000 000
11. Pangalaen	1 657 005	200 000
Pikajalised kohustused kokku	3 107 005	2 200 000
Kohustused kokku	3 184 085	2 273 423
Omakapital osauhingus		
12. Osakapitali nimiväärtus	40 000	40 000
15. Aazio	400 000	400 000
16. Kohustuslik reservkapital	1 000	637
17. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	396 513	12 111
18. Aruandeaasta kasum (kahjum)	400 066	384 765
Omakapital kokku	1 237 579	837 513
PASSIVA KOKKU	4 421 664	3 110 936

OÜ PANTOLE
reg.nr.10335013
Papli 13, Pärnu

KASUMIARUANNE

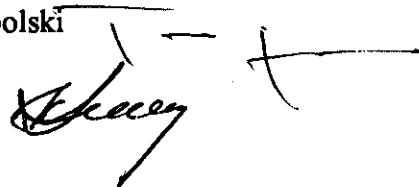
	aruande aastal	eelmisel aastal
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	2 780 783	1 910 654
Muud äritulud	112	4
Äritulud kokku	2 780 895	1 910 658
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal, teenused	1 264 877	853 688
Mitmesugused tegevuskulud	332 709	248 841
Tööjõu kulud:		
1. Palgakulu	395 992	279 261
2. Sotsiaalmaksud	135 605	90 052
3. Töötukindlustusmaksed	1 979	131
Kulum		
1. Põhivara kulum	138 164	52 787
Muud ärikulud	4	368
Ärikulud kokku	2 269 330	1 525 128
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	551 565	385 530
FINANTSTULUD		
1. Intressitulu	670	170
FINANTSKULUD		
1. Intressikulu	112 169	935
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	400 066	384 765

Kinnitatud üldkoosoleku otsusega 16.juunil 2003.a

Juhatuse liikmed:

Janos Tomaspolski

Kalmer Lepik



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	31.12.2002	31.12.2001
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSUSEST		
Puhaskasum	400 066	384 765
Põhivara amortisatsioon	138 164	52 787
Käibevara jääkide muutusest	-1 065 169	2 133 447
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest	3 657	37 002
KOKKU	- 523 282	2 608 001
 RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
Põhivara soetamisest	-76 674	-2 500 000
KOKKU	-76 674	-2 500 000
 RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
Võetud pikaajalist laenu	1 457 005	200 000
Aazio		400 000
Pikaajalise laenu üleviimine lühiajaliseks laenuks	- 550 000	-445 500
Puhkuse reservkapital	-	6 400
KOKKU	907 005	160 900
 RAHAJÄÄGI MUUTUS	307 049	-268 901

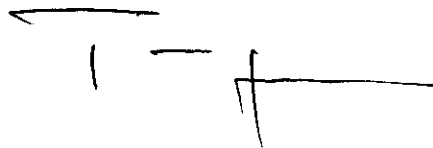
10-7

MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuvõlad	31.12.2002.	31.12.2001.
Sotsiaalmaksu kohustus	22 815	8 676
Isiku tulumaksu kohustus	9 576	3 974
Käibemaksu kohustus	4 080	-
Töötuskindlustusmaksu kohustus	489	396
Kokku	36 960	13 046

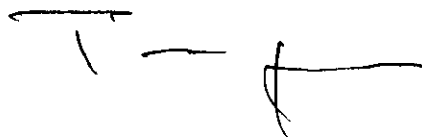
Maksunõuded	31.12.2002.	31.12.2001.
Käibemaks	-	1 038
Viivised	419	420
Erisood tulumaks	351	-
Kokku	770	1 458

VIITVÕLAD	2002	2001
Võlad töövõtjatele		
palgavõlg	27 701	22 065
puhkusetasu reserv	6 400	6 400
Viitvõlad kokku	34 101	28 465



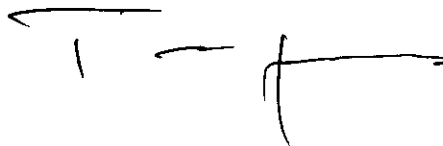
KASUTUSRENT
2002.aastal

	Masinad ja seadmed	Kokku
Aruandeperioodi maksed	31 861	31 861



MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	<u>Seisuga 31.12.01</u>			<u>Soetusmaksumuses</u>		<u>Seisuga 31.12.02</u>		
	Soetus maksum.	Akumul. kulum	Jääk- väärtus	Ostetud	Perioodi kulum	Soetus- maksum.	Akumul. kulum	Jääk- väärtus
Maa	130 450	-	130 450			130 450		130 450
Ehitised	2 369 550	15 797	2 353 753		94 782	2 369 550	110 579	2 258 971
Masinad, seadmed	89 991	51 006	38 985	9 800	17 998	99 791	69 004	30 787
Muu inventar	93 964	60 659	34 305	66 874	25 384	161 838	86 043	75 795
Materiaalne põhivara kokku	2 684 955	127 462	2 557 493	76 674	138 164	2 761 629	265 626	2 496 003



OMAKAPITALI MUUDATUSE ARUANNE

	Aktsia kapital	Aazio	Reserv kapital	Eelmiste per. jaot. kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.01	40 000	400 000	637	12 111	384 765	837 513
Eelmise perioodi kasum			363	384 402	-384 765	0
2002.a. kasum					400 066	400 066
Seisuga 31.12.02	40 000	400 000	1 000	396 513	400 066	1 237 579

← — — — — —

KASUMIJAOTAMISE OTSUS

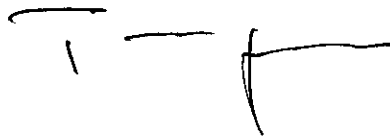
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 396 513

2002.a. jaotamata puhaskasum 400 066

Kokku jaotamiseks 796 579

Kokku jaotatud

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a.
majandusaasta aruande kinnitamist 796 579



O m a k a p i t a l

Osahingu omakapital jaguneb kahe Eesti Vabariigi kodaniku vahel:

Janos Tomaspolski i.k. 36503044224 24 000 s.o. 60%

Kalmer Lepik i.k. 36212184215 16 000 s.o. 40%

R e a l i s e e r i m i s e n e t o k ä i v e

2002.a osutati Pärnu linnas majutus- ja toitlustamisteenuseid. Käibest moodustasid majutusteenused 41% ja toitlustamisteenused 59%. Käibest 32% moodustas eksport.

2002.a. t e g e v u s a r u a n n e

OÜ Pantole kuulub kahele Eesti Vabariigi kodanikule. 2002.a. arvestati juhatajale töötasu 96 000 (üheksakümmend kuus tuhat) krooni. Töötajate keskmine arv oli 12 ja neile maksti töötasu 299 992 (kakssada üheksakümmend üheksa tuhat üheksasada üheksakümmend kaks) krooni.

2002.aastal ehitati ja 2003.aastal jätkatakse kompleksi ehitamist ning töö- ja teenindustingimuste parandamist.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2002.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuded. Aruanne on koostatud Eesti kroones.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, kui need ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2002.a. ja aruande koostamispäeva vahemikul.

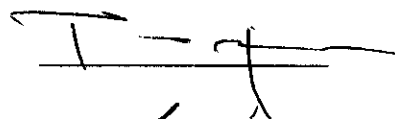
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osäühing Pantole jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Osäühingu Pantole majandusaasta aruande kinnitas juhatuse koosolek 16.juunil 2003.a.

J u h a t u s:

Juhatuse liige Janos Tomaspolski 16.juunil



Juhatuse liige Kalmer Lepik 16.juunil



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtted

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ja kantakse kuluks kasutades kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- maa	0%
- hooned	4%
- masinad ja seadmed	20%
- inventar ja tööriistad	20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkustasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkustasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Pantole moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis moodustab 1/20 eelmiste perioodide kasumist.

