

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Majandusaasta aruanne

OÜ Rostverix

L-14
.....
Maga Kuban

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10109815
Aadress:	11621, Tallinn, Valdeku 13
Telefon:	055 75 268
Faks:	6 412 300
Elektronpost	terpitski@e-mail.ru
Põhitegevusala:	Ehitus- ja remonditööd
Tegevjuht:	Aleksandr Terpitski

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Kasutusrent	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 6. Müügitulu	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

Tegevusaruanne

OÜ Rostverix alustas oma tegevust 12.märtsist 1997.a.

Peamine tegevusala on ehitustööd – katusematerjalide ja katuste parandamine, tööde vahendamine.

OÜ Rostverix on eraldanud garantiireservi 21,8 tuhat krooni..

2003.a. maksti juhatuse liikme tasu 34 581 krooni (sh. sots.maks 8 661 krooni).

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Rostverix juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 23.06.2004 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Rostverix jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

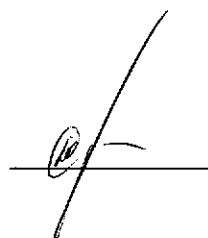
Tallinnas, 28 juunil 2004.a

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 02 juunil 2003.a

Aleksandr Terpitski

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	315 821	247 124
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	20 000	8 497
Ostjatelt laekumata arved		20 000	165 415
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-156 918
Mitmesugused nõuded		420 000	25 000
Muud lühiajalised nõuded		420 000	25 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		13 232	17 699
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	8 755	308
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		4 477	17 391
KÄIBEVARA KOKKU		769 053	298 320
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	65 467	27 257
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		14 733	14 733
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		127 567	64 913
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-76 833	-52 389
PÕHIVARA KOKKU		65 467	27 257
AKTIVA KOKKU		834 520	325 577

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD01-07-2004
kõnitses**PASSIVA****31.12.2003 31.12.2002****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlad hankijatele		220 934	108 119
Hankijatele tasumata arved		220 934	108 119
Maksuvõlad	Lisa 6	10 688	10 802
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		106 756	0
Dividendivõlad		106 756	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		338 378	118 921

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised eraldised		21 787	18 690
Muud eraldised		21 787	18 690
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		21 787	18 690
KOHUSTUSED KOKKU		360 165	137 611

OMAKAPITAL

Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		39 966	39 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)		390 389	104 298

KOKKU OMAKAPITAL		474 355	187 966
-------------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU		834 520	325 577
----------------------	--	----------------	----------------

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Kasumiaruanne skeem 2

		kroonides	
		2003	2002
Müügitulu	Lisa 7	2 799 128	1 971 228
Müüdud toodete kulu		2 093 096	1 661 941
BRUTOKASUM		706 032	309 287
Üldhalduskulud		277 288	202 198
Muud ärikulud		2 083	2 974
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		426 661	104 115
FINANTSTULUD		268	183
muud intressi- ja finantstulud		268	183
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		426 929	104 298
Tulumaks		36 540	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		390 389	104 298

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	4 000	15 937	23 731	83 668
Reservi suurendamine		0		0	
Eelmise perioodi kasum			23 731	-23 731	
2002.a. kasum				104 298	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	39 668	104 298	187 966
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	39 668	104 298	187 966
Makstud dividendid				-104 000	
Eelmise perioodi kasum			298	-298	
2003.a. kasum				390 389	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	39 966	390 389	474 355

Vastavalt OÜ Rostverix põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 10.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 40.000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

Kasum (-kahjum) garantiireservi korrigeerimisest

Intressitulu

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

Nõuded ostjate vastu (+/-)

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

Varud (+/-)

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

Maksuvõlad (+/-)

Võlgnevus hankijatele (+/-)

Viitvõlad (+/-)

Põhitegevuse genereeritud raha

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine

Intresside laekumised

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Dividendide maksmine

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

RAHA ALGJÄÄK

RAHA LÕPPJÄÄK

2003	2002	2001
390 389	104 298	0 1 -07- 2004
24 443	1 928	
3 097	0	
-115	182	
417 814	106 044	
-11 503	46 352	
-395 000	-5 000	
6 695	6 695	
6 207	-10 919	
-8 549	-10 769	
112 815	-129 978	
27 756	-1 488	
156 235	937	
156 235	937	
-62 653	-19 224	
115	182	
-62 538	-19 042	
-25 000	0	
-25 000	0	
68 697	-18 105	
247 124	265 229	
315 821	247 124	

Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Rostverix raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava ja Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 25% aastas
- tööriistad ja inventar 25-30% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

Tulu

SISSE TULNUD

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on 2004 müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Rostverix moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	291 841	231 042
Pangakontod EEK	23 980	16 082
Kokku	315 821	247 124

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 20 000 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetult laekuvad arveid on bilansist välja kantud.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud	Kokku
	üle 1kuu	
10 000	10 000	20 000

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	14 733	64 914	79 647
Soetamine	0	62 653	62 653
Soetusmaksumus 31.12.2003	14 733	127 567	142 300
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	14 733	37 657	52 390
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	24 443	24 443
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	14 733	62 100	76 833
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	27 257	27 257
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	65 467	65 467

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Rostverix raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 14 733.

Lisa 4. Kasutusrent

OÜ Rostverix rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2002.a maksed	15 027	15 027
2003.a. maksed	15 027	15 027

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 447	0	0	9 969
Sotsiaalmaksuvõlg	0	722	0	612
Isiku tulumaks	0	306	0	221
Töötuskindlustusmaks	308	0	308	0
Ettevõtte tulumaks	0	9 660	0	0
Kokku	8 755	10 688	308	10 802

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Ehitus- ja remonditööd	1 585 072	99,0%	1 585 072	79,4%
Muud	26 865	1,0%	386 156	20,6%
Kokku	2 799 128	100%	1 971 228	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	2 799 128	100%	1 971 228	100%
Kokku	2 799 128	100%	1 971 228	100%

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

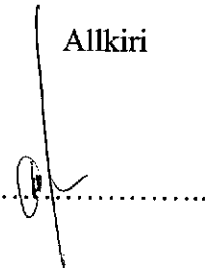
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ Rostverix ainuomanik otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 390 389 krooni suurusel kasumil alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 390 389 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rostverix ainuomanik on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30." juunil 2004 a.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Aleksandr Terpitski	juhatuse liige	

OÜ Rostverix
Registrikood 10109815
OSANIKE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

1. Aleksandr Terpitski (ik 36305270284, elukoht Väike-Patarei 10-6, Tallinn)

Omab OÜ Rostverix osa nimiväärtusega 40 000 krooni ja esindab 100% äriühingu osakapitalist.