

Tallinn, Eesti Vabariik
SISSE TULEND
01.07.2004

L-14
.....

KONTROLLITUD
MÕIST KINN

OÜ SOFELLA

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

SIHIL 111-5UD

01.07.2004

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	OÜ Sofella
Äriregistri kood:	10083910
Põhitegevusala:	Täiskasvanute koolitus Käsitöötoodete valmistamine ja müük
Aadress:	Sihi 111 Tallinn 50411
Telefon:	06 701 201
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Maire Matikainen



Tähtsuse järjekorras
SISSE-TOOD
01.07.2004**Sisukord**

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Viitlaekumised	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Maksud	11
Lisa 5. Müügitulu	12
Lisa 6. Muud äritulud	12
Kasumi jaotamise aruanne	13
Osanike nimekiri	14



TEGEVUSARUANNE

Osaühing Sofella on üheinimese osaühing, mis alustas tegevust 1996.a. ja mille põhitegevusalad on täiskasvanute koolitus ning käsitöötoodete valmistamine ja müük.

Olulisemad käsitöötoodete müügiüritused olid OÜ Sofella jaoks Tallinna Vanalinna päevad ja mess "Laps ja kodu", millele ka OÜ Sofella sai messitoetust.

2003.a. ei ole toimunud koolituselast käivet käsitöötooteid müüdi 16808 krooni eest. Kogu käive toimus Eesti Vabariigis.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata firmale olulise spetsialisti koolitamist Haminas Soomes ja alustada ka töötute masinalkudumiskoolitusega.

Planeeritud on ka osavõtt käsitöö müügiüritustest nagu näiteks osalemine Rahvakunsti Laadal Tallinna Vanalinnas suvel jm. Eestis.

Palgakulu 2003.aastal oli 5937 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Sofella 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Sofella on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinnas, 07.mai 2004.a.



Maire Matikainen
Juhataja



Bilanss

		31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			
<u>Käibevara</u>			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	22803	43843
Viitlaekumised	Lisa 2	2160	
Käibevara kokku		24963	43843
<u>Põhivara</u>			
Hooned		50000	50000
Masinad, muu inventar		25500	25500
Akumuleeritud kulum		-24842	-21542
Põhivara kokku	Lisa 3	50658	53958
<u>AKTIVA KOKKU</u>		<u>75621</u>	<u>97801</u>
PASSIVA			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
Võlad tarnijatele		336	236
Lühiajalised võlakohustused		12081	8264
Maksuvõlad	Lisa 4	805	
Lühiajalised kohustused kokku		13222	8500
KOHUSTUSED KOKKU		13222	8500
<u>Omakapital</u>			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		3617	3617
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		45684	66433
Aruandeaasta kasum		-26902	-20749
OMAKAPITAL KOKKU		62399	89301
<u>PASSIVA KOKKU</u>		<u>75621</u>	<u>97801</u>

Tallinn, Eesti Vabariik
SISE- ja VÄLISASJAD
01.07.2004

Kasumiaruanne

		2003	2002
Müügitulu	<i>Lisa 5</i>	16808	9820
Müüdud toodangu kulu		10230	7174
BRUTOKASUM		6578	2646
Üldhalduskulud		75835	24426
Muud äritulud	<i>Lisa 6</i>	42355	2500
Muud ärikulud		8	1475
ÄRIKASUM		-26910	-20755
Finantstulud ja -kulud		8	6
Kasum enne maksustamist		-26902	-20749
<u>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</u>		<u>-26902</u>	<u>-20749</u>



SISSE TULETUD

01.07.2004

Rahavoogude aruanne

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-26902	-20749
Korrigeerimised:		
Põhivara amortisatsioon	3300	6500
Kahjum põhivara mahakandmisest		1475
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2160	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4722	5266
Kokku rahavood äritegevusest	-21040	-7508
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara müük		6500
Kokku rahavood investeerimistegevusest		6500
KOKKU RAHAVOOD	-21040	-1008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43843	44851
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-21040	-1008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22803	43843



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2001	40000	3617	66433	110050
Aruandeperioodi kasum			-20749	-20749
Saldo 31.12.2002	40000	3617	45684	89301
Aruandeperioodi kasum			-26902	-26902
Saldo 31.12.2003	40000	3617	18782	62399

01.07.2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Sofella 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Sofella kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas

Viitlaekumised

Viitlaekumistena on kajastatud lepingu alusel tekkepõhiselt arvestatud tuludega, mis laekuvad järgmisel perioodil.

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.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Hooned 5%
- Masinad, muu inventar 10 -30%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavooogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



SIFID

01.07.2004

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Sofella reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	6803	41384
Pangakonto	16000	2459
Raha ja pangakontod kokku	22803	43843

Lisa 2. Viitlaekumised

Viitlaekumiste summa 2160 krooni on Tööturuametilt saada olev palgatoetus 2003.a. detsembrikuu eest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned	Masinad ja seadmed	Muu	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus 31.12.2002	50000	18000	7500	75500
Soetusmaksumus 31.12.2003	50000	18000	7500	75500
Akumuleeritud kulum				
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	6042	8000	7500	21542
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	7542	9800	7500	24842
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	42458	8200	0	50658

Lisa 4. Maksud

	31.12.2003	31.12.2002
Sotsiaalmaks	482	
Üksikisiku tulumaks	296	
Töötuskindlustusmaks	27	
Maksud kokku:	805	



Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:

- käsitöötoodete müük

KOKKU:

2003

2002

16808

9820

16808

9820

Kogu 2002.a. ja 2003.a. käive toimus Eesti Vabariigis

Lisa 6. Muud äritulud

2003

2002

Stipendium

34000

Palgatoetus Tööturuametilt

3348

Muud tulud

5007

2500

Kokku muud äritulud**42355****2500**

Tallinn, Eesti Vabariik
SISSEKIRJUTUD
01.07.2004

2003.a. kasumi jaotamise aruanne

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2002	45684
2003.a. aruandeaasta kasum	-26902
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	18782



Tallinn, 11.01.2004
Sihikood 45902260039
V. 1.07.2004

OÜ SOFELLA OSANIKE NIMEKIRI

MAIRE MATIKAINEN

elukoht Sihi 111, Tallinn
Isikukood 45902260039

Osade arv: 1 tk
Osa nimiväärtus: 40000 krooni

Kokku nimiväärtuste summa 40000 krooni

