

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21-06-2004

2-16

Anna Iher

Teilira OÜ

Majandusaasta aruanne 2003

TEILIRA OÜ

Äriniimi Teilira OÜ

Äriregistri kood 10159948

Aadress Tammekaare tee 5
Tiskre, Harku vald, 76902 Harjumaa

Telefon / faks 6 870 370

Põhitegevusala Raamatupidamisteenused

Majandusaasta algus 1. jaanuar

Majandusaasta lõpp 31. detsember

Tegevjuht Teili Ottis

Juhatus Teili Ottis

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2004

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Maksud	12
Lisa 3. Põhivara	12
Lisa 4. Kapitalirent ja kasutusrent	13
Juhatuse allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15



Tegevusaruanne

Tallinna Linnakohtus
Registriaakond
SISSE TULNUD

21-06-2004

OÜ Teilira asutati 1996. aastal. Samal aastal alustati ka majandustegevusega.

Põhitegevusalaks on raamatupidamisteenuste osutamine.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 22 000 krooni, sealhulgas kogu summa maksti tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees. Keskmine töötajate arve oli aruandeperioodil 1.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Teilira põhieesmärkideks turuosa säilitamine samas mahus ning teenindustaseme jätkuv parandamine.



Teili Ottis
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Teilira juhatus deklareerib oma raamatupidamise aastaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Teilira OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogu;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Teilira OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Teili Ottis
Juhatuse liige

Bilanss

VARAD	Lisad	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod		219 586	152 092
Ostjatelt laekumata arved		0	5 310
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0	2 325
Tulevaste erioodide ettemakstud kulud		2 670	2 836
Kokku ettemaksed		2 670	5 161
Käibevara kokku		222 256	162 563
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		332 283	332 283
Muu materiaalne põhivara		56 439	85 181
Akumuleeritud põhivara kulum		-207 405	-150 536
Materiaalne põhivara kokku		181 317	266 928
Põhivara kokku		181 317	266 928
VARAD KOKKU		403 573	429 491

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksed järg. perioodil	4	66 005	60 867
Võlad tarnijatele		1 256	735
Maksuvõlad		4 099	81
Võlad töövõtjatele		2 195	0
Lühiajalised kohustused kokku		73 555	61 683
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	4	94 101	156 845
Pikaajalised kohustused kokku		94 101	156 845
Kohustused kokku		167 656	218 528
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		166 963	202 088
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		24 954	-35 125
Omakapital kokku		235 917	210 963
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		403 573	429 491

21-06-2004

Kasumiaruanne

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	5	295 022	442 199
Kaubad, toore, materjal ja teenused		22 899	16 522
Mitmesugused tegevuskulud		112 085	338 665
Tööjõukulud			
palgakulu		22 000	
sotsiaalmaksud		7 374	
Põhivara kulum ja väärtuselangus		85 611	91 408
Muud ärikulud		10	17 976
Ärikasum (-kahjum)		45 043	-22 372
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		20 158	12 890
Muud finantstulud ja -kulud		69	137
Kokku finantstulud ja -kulud		20 089	13 027
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		24 954	-35 399
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		24 954	-35 399

21-06-2004

Rahavoogude aruanne

	Aruande per.-i lõpuks	Aruande per.-i alguseks
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	24 954	-35 125
2. Põhivara amortisatsioon (+)	85 611	91 408
3. Müüdud põhivara (+)	0	-72 000
4. Kahjum põhivara müügist (+)	0	33 600
5. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	5 310	16 679
Maksude ettemaksed (-,+)	2 325	-2 323
Ettemakstud tulevaste per-de kulud (-,+)	166	-1 206
Ettemakstud tarnihatele (-,+)	0	178
6. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustused (+,-)	-57 606	241 891
Hankijatele tasumata arved (+,-)	521	735
Maksuvõlad (+,-)	4 018	-2 910
Viitvõlad (+,-)	2 195	-6 760
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	67 494	264 167
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara suurenemine (-)	0	-291 315
2. Mahakantud põhivara kulum (-)	-28 742	0
3. Müüdud/mahakantud põhivara (+)	28 742	0
Kokku rahavood investeringutest (+,-)	0	-291 315
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	67 494	-27 148
C. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk	152 092	179 240
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk	219 586	152 092
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	67 494	-27 148

21-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	2003	2002	2001
<i>Osakapital</i>			
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000	40 000
Suurendamine:	0	0	0
täiendavad sissemaksed	0	0	0
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000	40 000
 <i>Kohustuslik reservkapital</i>			
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	4 000	4 000	140
täiendavad sissemaksed	0	0	3 860
Osakapital aasta lõpus	4 000	4 000	4 000
 <i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>			
Aasta alguses	166 963	202 088	85 528
kasutatud reservide moodustamiseks	0	0	-3 860
aruandeaasta kasum (-kahjum)	24 954	-35 125	120 420
Aasta lõpus	191 917	166 963	202 088

21-06-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

Teilira OÜ 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 väljaantavad juhendid.

Teilira OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline majandusaastal ei esinenud.

Põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 4 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	40%	2,5 aastat
Sõidukid	40%	2,5 aastat
Muu inventar	40%	2,5 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.



21-06-2004

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla üle ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena. Pikaajalisi kohustusi bilansi kuupäevast arvestatuna ei esinenud.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Teilira OÜ'l on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	1 762	2 323	0
Käibemaksu intress	0	21	0	81
Üksikisiku tulumaks	0	664	0	0
Üksikisiku tulumaksu intress	0	0	2	0
Sotsiaalmaks	0	1 650	0	0
Sotsiaalmaksu intress	0	2	0	0
Kokku	0	4 099	2 325	81

Lisa 3. Põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
01.01.2003	332 283	85 181	417 464
Soetatud põhivara	0	0	0
Müük ja mahakandmised	0	-28 742	-28 742
31.12.2003	332 283	56 439	388 722
Arvestatud kulum			
01.01.2003	77 535	73 001	150 536
Arvestatud kulum	77 531	8 080	85 611
Müüdudu põhivara	0	-28 742	-28 742
31.12.2003	155 066	52 339	207 405
Jääkväärtus			
01.01.2003	254 748	12 180	266 928
31.12.2003	177 217	4 100	181 317

Lisa 4. Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirent

Ettevõtte kui rentnik

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtiva kapitalirendilepingu kohta renditud põhivara liigi lõikes.

Põhivara liik	Masinad
Lepingu lõpptähtaeg	30.05.2006
Keskmine intressimäär	8,13%
Varade soetusmaksumus	332 283
Akumuleeritud kulum	155 066
Aruandeaastal arvestatud kulum	77 533
Tasutud, sh.	172 177
a) eelmisel majandusaastal	144 571
b) aruandeaastal	57 606
Aruandeaastal arvestatud intressid	13 898
Kohustuste jääk 31.12.2002, s.h.	160 106
Tagasimaksed järgmisel aruandeaastal (intressita)	66 005

Kasutusrent

Kasutusrendi makseid on aruandeaasta kasumiaruandes kajastatud kogusummas 26 505 krooni.

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2003	2002	2001
Raamatupidamisteenuse osutamine			
Eesti	295 022	442 199	335 687
Kokku	295 022	442 199	335 687

Teilira OÜ põhitegevusalaks on raamatupidamisteenuse osutamine.
 Majandusaastal 2003 teostati 100 % töödest Eestis.



Juhatuses allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Juhatuses poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust on osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiidetud.

Teili Ottis

juhatuse liige



26.05.2004

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	166 963.....
31.12.2003. lõppenud majandusaasta puhaskasum	24 954
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003:	191 917
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	10 000
Jaotamata kasumi jääk peale 31.12.2003 lõppenud majandusaasta aruande kinnitamist	181 917



Teili Ottis
Juhatuse liige

OÜ Teilira osanike nimekiri

Tallinna Linna Kohtus
Registrisakond
SISSE TULEMINE
21-06-2004

1. Teili Ottis (ainuosanik):

Isikukood: 46704250301

Aadress: Tammekaare tee 5, Tiskre, Harku vald, 76902

Osa: 1 osa nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni, kokku 40 000
(nelikümmend tuhat) krooni.

Häälte arv: Osa iga 100 (ükssada) krooni annab ühe (1) hääle. Seega Teili Ottis omab 400
(nelisada) häält .

Juhatuse liige _____