

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

25. 10. 2004

15lk. nr. 27804
alk. t. Sigrīd Rārd

OÜ Vallestin

2003. a majandusaasta aruanne

Põhitegevusala

Tööstuskaupade
vahendus, raamatupidamisteenus
Piiri 2 Pärnu

Juriidiline aadress

Äriregistri nr

10838017

Telefon

5118883

Tegevjuht

Urve Saks

Aruandeaasta algus

01. jaanuar

Aruandeaasta lõpp

31. detsember

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- üle 10% osakuid omavate
osanike nimekiri

Inhatuse liige

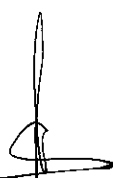
allkiri

25. 10. 2004

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Kassa ja arvelduskontod	10
Lisa 3. Ostjate tasumata arved	10
Lisa 4. Maksud	10
Lisa 5. Põhivara	11
Lisa 6. Omakapital	11
Lisa 7. Müügitulu	11
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9. Rahavoogude aruanne	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Juhatuse allkirjad 2003 a. Majandusaasta aruandele	15

Juhatuse liige



allkiri

SAADUD

25. 10. 2004

Tegevusaruanne

OÜ Vallestin alustas majandustegevust 22.05.2002

Põhiliseks tegevusalaks tööstuskaupade vahendus ja raamatupidamisteenus.

OÜ Vallestin töötab 1 inimene. Töötasudeks maksti 2003 aastal 1000 krooni, maksukoormuseks kujunes 468 krooni. Juhatajale 2003 aastal töötasu ei makstud ja soodustusi ei makstud.

2003 aasta käive oli 111895 krooni ja majandusaasta lõppes kasumiga summas 13571 krooni.

Juhatusel liige

allkiri

25. 10. 2004

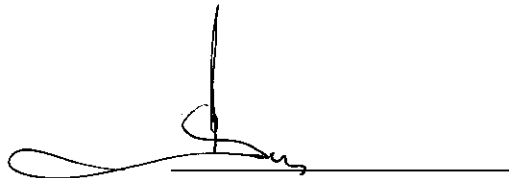
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vallestin juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vallestin finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Vallestin on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Urve Saks
juhatuse liige



(allkirjastamise kuupäev)

Juhatus liige

allkiri

Bilanss

2003 a. majandusaasta aruanne

SAADUD

31.12.2003 31.12.2002 Lisa nr. 10, 2004

AKTIVA (varad)**Käibevara**

Raha ja pangakontod

50

1765 lisa nr.2

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

2152

0 lisa nr.3

Nõuded ostjate vastu kokku

2152

0

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

8785

2451

Ettemaksed kokku

8785

2451

Varud

Müügiks ostetud kaubad

0

43633

Varud kokku

43633

Käibevara kokku**10987****0****Põhivara**

Materiaalne põhivara

Ruumide renoveerimine

58201

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

12835

7794 lisa nr.5

Inventar (soetusmaksumuses)

0

30457

Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)

-3454

-4269

Materiaalne põhivara kokku

67582

33982

Põhivara kokku**67582****33982****AKTIVA (varad) KOKKU****78569****81831**

31.12.2003 31.12.2002 Lisa nr

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Võlad tarnijatele

438

5171

Maksuvõlad

239

629 lisa nr.4

Lühiajalised kohustused kokku**678****5800****Pikaajalised kohustused**

Muud pikaajalised võlad

Muud pikaajalised võlad

23890

35600

Muud pikaajalised võlad kokku

23890

35600

Pikaajalised kohustused kokku**23890****35600****KOHUSTUSED KOKKU****24568****41400****Omakapital**

Osakapital nimiväärtuses

40200

40200 lisa nr.6

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

230

0

Aruandeaasta kasum (kahjum)

13571

230

Omakapital kokku

54001

40430

OMAKAPITAL KOKKU**54001****40430****PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU****78569****81830**

Juhatuse liige Urve Saks

5

Kasumiaruanne Skeem 1

2003 a. majandusaasta aruanne

SAADUD

25. 10. 2004

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	110589	128759	lisa nr.7
Muud äritulud	1306	53000	
Äritulud kokku	111895	181759	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	46732	97843	lisa nr.8
Mitmesugused tegevuskulud	50807	50790	
Tööjõukulud			
Palgakulud	1000	13500	
Sotsiaalmaksud	468	4986	
Tööjõukulud kokku	1468	18486	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-815	4269	
Muud ärikulud	132		
Ärikulud kokku	98324	171388	
Ärikasum (-kahjum)*	13571	10371	
Finantstulud ja -kulud			
Muu finantskulu	0	10141	
Kokku finantstulud ja -kulud	0	10141	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13571	230	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	13571	230	

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

2003 a. majandusaasta aruanne

SAADUD

25.10.2004
Lisa nr

	2003. a	2002. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	13571	10371
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2639	4269
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8486	-2451
Varude muutus	43633	-43633
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-5122	5801
Makstud intressid	-25	-10141
Makstud ettevõtte tulumaks		
Kokku rahavood äritegevusest	46210	-35784
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-32785	-38251
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32785	-38251
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		160000
Laenude tagasimaksed	-11710	-124400
Osakapitali suurendamine		40200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11710	75800
Rahavood kokku	1715	1765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1765	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1715	1765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50	1765

Juhatuse liige Urve Saks

SAADUD

25. 10. 2004

Omakapitali muutuste aruanne

2003 a. majandusaastaruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruande perioodi kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum				230	230
Osakapitali suurendamine	40200	0			40200
Saldo 31.12.2002	40200	0	0	230	40430
Aruandeperioodi puhaskasum				-230	-230
Eelmiste perioodide kasum			230	13571	13801
Reservkapitali suurendamine		0			0
Saldo 31.12.2003	40200	0	230	13571	54001

Juhatuse liige Uve Saks 8

25. 10. 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Vallestin 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhiolemus on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Vallestin kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Muudatuste info esitusviisis

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalentid

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

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõimine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 krooni.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne	20 %
Muud masinad ja seadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	25 %
Ruumide renoveerimine	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	25 %

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Juhatuses liige

allkiri

25. 10. 2004

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- tulu teenuse tehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2.Kassa ja arvelduskonto

	31.12.2003	31.12.2002
Kassa	48	424
Arvelduskontod	2	1341
Kokku	50	1765

Lisa 3.Ostjate tasumata arved

Ostjate tasumata arved maksetähtaegade lõikes:

1-3 kuud 2152 EEK

Lisa 4.Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8785			629
Üksikisiku tulumaks			1064	
Sotsiaalmaks		231	1319	
Töötuskindlustusmaks		8	68	
Kokku:	8785	239	2451	629

Juhatuses liige

allkiri

25. 10. 2004

Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara

Saldo 31.12.2001	Masinaid Ja seadmed	Inventar	Ruumide renoveerimine	KOKKU
Soetatud	7794	30457		38251
Arvestatud amort.	850	3419		4269
Kokku põhivara	7794	30457		38251
Jääk maksumus 31.12.2002	6944	27038		33982
Müüdud põhivara	7794	30457		38251
Ostetud põhivara	12835	0	58201	71036
Arvestatud amort.	458		2996	3454
Kokku	12835	0	58201	71036
Jääkmaksumus 31.12.2003	12377	0	55205	67582

Lisa 6. Osakapital

Osakapital üldsummas 40200 tuhat krooni jaguneb 42 lihtaktsiaks nimiväärtusega 100 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv 1600 ning väljastatud on 40 lihtaktsiat.

Lisa 7. Müügitulu

OÜ Vallestin müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Eesti	111895	181759
Kokku	111895	181759

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Teenused	29013	
Müügitulu	81576	128759
Muud äritulud	1306	5300
Kokku	111895	181759

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja muud kulud

	2003	2002
Kaubad, materjal	46732	97843
Muud tegevuskulud	44046	20382
Remont	7731	0
Koolitus, kontoritarbed	969	2487
Telefon, post	742	3196
Muud teenused	2681	24725
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	97539	148633

Juhatusel liige

allkiri

25. 10. 2004

Lisa 9. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest.

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	35147	-46084
Nõuded ostjate vastu:		
Lühiajalised nõuded ostjate vastu	-2152	0
Maksude ettemaksed	-6334	-2451
Varude muutus	43633	-43633
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	-5122	5801
Võlad tarnijatele	-4732	5171
Maksuvõlad	-390	629

Juhatusel liige

allkiri

12

SAADUD

25. 10. 2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Vallestin vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine (kroonides)

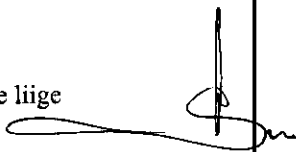
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	230
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	13571
Kokku jaotamata kasum	13801

OÜ Vallestin juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Eraldised reservkapitali	4000
pärast seda moodustub reservkapital 4000 krooni	

Järele jääv vaba omakapital summas 9801 krooni jätta jaotamata.

Juhatus liige



Juhatus liige

..... 13

allkiri

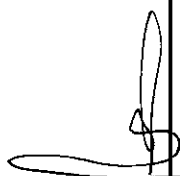
SAADUD

25. 10. 2004

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood	Osakute nimiväärtus
Urve Saks	Piiri 2 Pärnu	46211034214	40200

Juhatuse liige



allkiri

14

Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

SAADUD

25. 10. 2004

OÜ Vallestin 2003. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek
„30“ juuni 2004. aasta otsusega, allkirjastamine „30“ juuni 2004.a:

Juhatuse liige Urve Saks

30.juuni 2004 a.

Juhatuse liige

allkiri

15