

OÜ Hortus

2003.a

majandusaasta aruanne

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

21.06.2004

.....lk. nr. 24272
Sigrid Rand

OÜ HORTUS

2003.a majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress: Riia mnt.87, 80019 Pärnu

Registrikood: 10052570

Telefon: 44 38740

Faks: 44 32550

E-mail: hortus@hot.ee

Majandusaasta algus: 01.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Tegevjuht: Viivi Vesselov

Juhatuse esimees


Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
OSANIKUD JA OSAKAPITAL	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem1)	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamistulemused.	11
Lisa 1. Maksud	12
Lisa 2. Antud lühiajalised laenud	13
Lisa 3. Materiaalne põhivara	14
Lisa 4. Neto realiseerimiskäive	15
Lisa 5. Muud äritulud	15
Lisa 6. Muud ärikulud	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Hortus põhitegevuseks on kaubandus. Tegeleme nii jae kui hulgimüügiga.

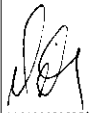
2003.a. oli OÜ Hortus käive 981 222 krooni.

2003.a. oli OÜ Hortus keskmine töötajate 8. OÜ juhataja ja nõukogu liikmete palk oli 60 000 krooni. Töötajat palkade kogusumma oli 224 836 krooni.

Juhatus ja nõukogu liikmetele juhatuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole.

Seoses pideva kahjumiga sulgesime alates 01.01.2004.a. Elektrikaupade kaupluse. Ikka on meil päevakorras uue aiatarvete ja elektrikaupade kaupluse ehitamine.

Kinnisvara kajastamisel aasta aruandes kantud soetamismaksumuse meetodid

Juhatusesimees


OÜ Hortus

2003.a majandusaasta aruanne

OSANIKUD JA OSAKUD

Osak 'a 1000 kr.
Osakapital 400000kr.

Osakuid

Nikolai Vesselov eluk. Sambla 2, Sindi 86704
Isikukood 34905284249

616

Viivi Vesselova eluk. Sambla 2, Sindi 86704
Isikukood 45010054248

3384

KOKKU: 4000

Juhatuse esimees



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 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 nõudeid. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

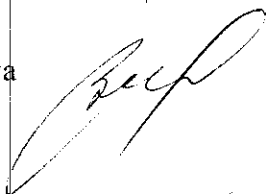
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on OÜ Hortus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Viivi Vesselova
(Juhatuse esimees)



Nikolai Vesselova
(Juhatuse liige)



Vilja Kütt
(Juhatuse liige)

NJS

Juhatuse esimees



Bilanss

VARAD

31.12.2003

31.12.2002

Käibevara

Raha ja pangakontod

27114

6583

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

48089

25205

Nõuded ostjate vastu kokku

48089

25205

Mitmesugused nõuded

Muud lühiajalised nõuded

1012

Mitmesugused nõuded kokku

0

1012

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Makstud ettemaksud

1563

1554

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku

1563

1554

Varud

Müügiks ostetud kaubad

117142

281109

Ettemaksud hankijatele

8

Käibevara kokku

193916

315463

Põhivara

Materiaalne põhivara

Maa

26387

26387

Ehitised

1544654

1544654

Masinad ja seadmed

276767

276767

Akumuleeritud põhivara kulum

-237746

-193278

Materiaalne põhivara kokku

1610062

1654530

Põhivara kokku

1610062

1654530

VARAD KOKKU

1803978

1969993

Juhatuse esimees

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	..		
	Konverteeritavad võlakohustused	160000	160000
	Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed		
	järgmisel aastal	199719	183247
Võlakohustused kokku	tagasimaksed	359719	343247
Võlad hankijatele			
	Hankijatele tasumata arved	122661	153498
Võlad hankijatele kokku		122661	153498
Maksuvõlad		35093	29253
Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele	41096	45292
Viitvõlad kokku		41096	45292
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>		558569	571290

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused			
	Pikaajaline pangalaen	736475	939009
<u>Pikaajalised kohustused kokku</u>		736475	939009
KOHUSTUSED KOKKU		1295044	1510299

Omakapital

Osakapital	400000	400000
Reservkapital 5%	8337	8337
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	51357	44589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49240	6768
OMAKAPITAL KOKKU	508934	459694
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1803978	1969993

Juhatuse esimees

Kasumiaruanne

	31.12.2003	31.12.2002
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	981222	1662802
Muud äritulud	697755	667939
Äritulud kokku	1678977	2330741
Ärikulud		
Kaubad, materjal	824904	1430170
Mitmesugused tegevuskulud	370648	458480
Tööjõukulud		
Palgakulu	224836	206378
Sotsiaalmaksud	74195	68105
Töötus kindlustus	1124	1030
Tööjõukulud kokku	300155	275513
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44468	43442
Kulum kokku	44468	43442
Muud ärikulud	6248	6266
Ärikulud kokku	1546423	2213871
Ärikasum(-kahjum)	132554	116870
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	5	5
Finantstulud kokku	5	5
Finantskulud		
Intressikulud	83319	110107
Finantskulud kokku	83319	110107
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	49240	6768

Juhatuse esimees

Rahavoogude aruanne

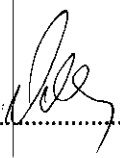
	31.12.2003	31.12.2002
Kasum	49240	6768
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum	44468	43442
Põhivarade müügi kahjum		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutmist		
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-22884	30080
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	1012	8762
Varud (+/-)	163959	200265
Võlakohustused		
Tueelvaste perioodide kulud (+/-)	-9	-189
Maksude ettemaksud		
Maksuvõlad (+/-)	5840	806
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-30837	-160577
Viitevõlad (+/-)	-4196	7521
Tresooraktsiate müük		
I Rahavood äritegevusest	206593	136878
Finantseerimistegevuse rahavoog		
Kapitaliseeritud kulud		-102482
Põhivara müügist laekunud		
II Rahavood investeerimistegevusest	0	-102482
Laenu võtmine		160000
Laenude tagasimaksmine	-186062	-166778
Kapitalirendimaksete tasumine		-31079
Rahavood finantseerimistegevusest	-186062	-37857
Rahajäägi kogumuutus	20531	-3461
Raha algjääk	6583	10044
Raha lõppjääk	27114	6583

Juhatuse esimees



Omakapitali muutuste aruanne

			Eelmiste perj.		
	Osakapital	Reservid	jaotamata kasum/-kahjum	Aruandeaasta kasum/-kahjum	KOKKU
31.12.2001	400000	1527	-176289	193653	418891
Eelmise perioodi kasum			193653	-193653	0
Dividendid					
2001.a. kasum				34035	34035
31.12.2001	400000	1527	17364	34035	452926
31.12.2001	400000	1527	17364	34035	452926
Eelmise perioodi kasum			34035	-34035	0
Reservfondi moodustamine		6810			
Aruandeaasta kasum				6768	6768
31.12.2002	400000	8337	51399	6768	459694
Eelmise perioodi kasum			51357	0	0
Aruandeaasta kasum				49240	49240
31.12.2003	400000	8337	51357	49240	508934

 Juhatuse esimees 

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

Nõuded

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded on kirjendatud aruandeperioodi kuluks. Lootusetute nõuete arvestus toimub bilansiväliselt.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Kaubavarused arvestatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 5 000 kroonise soetusmaksumusega üle 1 aastase eeldatava kasuliku kasutusega varasid, mille ekspluateerimisest loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Esemad soetusmaksumusega alla 5 000 krooni kantakse kasutuselevõtul kohe kuluks.

Kulumit on arvestatud põhivara soetusmaksumuselt periodiseerituna lähtuvalt vara eeldavast kasulikust kasutusest lineaarse meetodi järgi, rakendades eri põhivara rühmadele alljärgnevaid aastanorme:

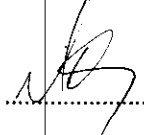
Maa	0%
Ehitised	2%
Masinad ja seadmed	7%
Kontoritehnika	20%

Materiaalne põhivara on bilansis esitatud jääkväärtuses, tuues eraldi välja soetusmaksumuse ning akumuliseeritud kulumi. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud eeldatavas realiseerimismaksumuses. Põhivara allahindlussummad on esitatud aruandeaasta kuludena.

Kohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hiljem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud bilansis, potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on ära toodud aastaaruande lisades.

Juhatuse esimees

Omakapital

Aktiakapitalina on esitatud märgitud ning tasutud nimiväärtuses seisuga 31.12.2002.a. Vastavalt Äriseadustikule (jõustus 01.09.1995) peab ettevõtte moodustama kohustusliku reservkapitali. Kohustuslik reservkapital moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Igaaastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 aktiakapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Tulud-kulud

Kasumiaruandes on tulud ja kulud esitatud tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi. Turundus-, üldhaldus-, ja muud perioodikulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 13.12.2003.a. ja aruande koostamispäeva 31.03.2004.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruane lisades.

Juhatusesimees 

Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks		16028		13590
Üksikisiku tulumaks		5064		4204
Sotsiaalmaks		13019		10785
Töötuskindlustusmaks 0.5%		198		163
Töötuskindlustusmaks		291		307
Kohustuslik kogumispensionimaks		493		204
KOKKU	0	35093	0	29253

Viitevõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Palgavõlg	16373	13813
Puhkusetasu reserv	24723	31479
Viitevõlad kokku	41096	45292

Juhatuse esimees

Lisa 2. Laenukohustused

OÜ HORTUS laenukohustused seisuga 31.12.2003

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpp tähtaeg
Laen Ühispangast	1400000	936194	10.5%	31.12.2007
sh. lühiajaline	199719			

Laenu tagatis ja panditud vara.

Ühispangast võetud lühiajalise laenu tagatiseks on kinnistu Vee tn.10 summas 3 miljonit.

Juhatuse esimees

Lisa 3. Materiaalne põhivara

KOKKU		
Maa	26387	
Ehitised	1544654	
Masinad ja seadmed	276767	
Soetusmaksumus 31.12.2002.a.	1847808	1847808
Soetamine		
s.h. lõpetamata ehitusest ja		
ettemaksetest	0	0
Müük ja mahakandmine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003.a.		1847808
Akumuleeritud kulum		
31.12.2002.a.	193278	193278
Arvestatud kulum	44468	44468
Müüdnud ja mahakantud põhivara		
kulum	0	0
Akumuleeritud kulum		
31.12.2003.a.	237746	237746
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.		1654530
Jääkmaksumus 31.12.2003.a.		1610062

Juhatuse esimees



Lisa 4. Neto realiseerimiskäive

	31.12.2003	31.12.2002
Muud		
Kokku	981222	1662802

Lisa 5. Muud äritulud

	31.12.2003	31.12.2002
Tulude ruumide rendist	697755	667939
Kokku	697755	667939

Lisa 6. Muud ärikulud

	31.12.2003	31.12.2002
Maamaks	6248	6248
Intress	-	18
Põhivarade müügi kahjum		
Kokku	6248	6266

Juhatuse esimees



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Hortus vaba omakapital seisuga 31.12.2003.a. oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamatakasum 2002.a. lõpuks	51357 krooni
2) aruandeaasta puhaskasum	49240 krooni
Jaotuskõlbulik kasum kokku	100597 krooni

Kasum jaotatakse:

Reservkapitali	9850 krooni
----------------	-------------

Otsustati 2003.a. kasum summas 39390 krooni kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Juhatuse esimees