

Õigusteaduslik
Kontroll / Kontroll
MÄÄRUS
19.01.2004

lk - 1/4

Majandusaasta aruanne Eve Uibo

01.jaanuar-31.detsember 2003.a.

Ettevõtte nimetus:	OÜ VALCAST
Äriregistri nr.:	10878123
Aadress:	Suur-Mere 16 Haapsalu 90502
Telefon:	50 49594

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid

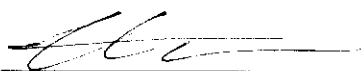
Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri



Egon Erkmann

Sisukord

1. 2003.a. majandusaruande tegevusaruanne	lk. 3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
3. Bilanss seisuga 31.12.2003.a.	lk. 5
4. Kasumiaruanne 2003.a.	lk. 6
5. Rahavoogude aruanne 2003.a.	lk. 7
6. Omakapitali muutuste aruanne 2003.a.	lk. 8
7. Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	lk. 9
8. Lisa 2. Rahalised vahendid	lk. 12
9. Lisa 3. Nõuded ostjate vastu, ettemaksed, varud	lk. 12
10. Lisa 4. Põhivara liikumine	lk. 12
11. Lisa 5. Maksuvõlad	lk. 13
12. Lisa 6. Kapitalirent	lk. 13
13. Lisa 7. Omakapital	lk. 14
14. Lisa 8. Müügitulu	lk. 14
15. OÜ Valcast osanikud	lk. 15
16. 2003.a. kasumi jaotamise ettepanek	lk. 16
17. Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele	lk. 17


Egon Erkmann

2003.aasta majandusaruande tegevusaruanne 2 17. 2006

2003. aasta oli OÜ Valcast esimene terviklik tegevusaasta. Firma põhitegevusaladeks olid kujundus ja trükitööd. Lisaks oli soov.arendada... internetilehekülgede täislaheduste pakkumist.

Enamuse aastast töötas firmas 3 töötajat.

2003. aasta teisel poolel soovisid firmast lahkuda 2 põhikohaga töötajat, kes tegelesid internetiarendusega. Nende lahkumisavaldused rahuldati. Mis tähendas ka seda, et plaanitud internetilahenduste pakkumine ei saa olema firma pakutavatest töödes nii olulisel kohal.

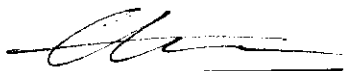
2004. aastal jätkab firma oma põhitegevusaladega (kujundus ja trükitööd). Samas otsides muid äriideid, mida sooviks ja suudaks pakkuda. Samuti käib töö selles suunas (äriprojekti väljatöötamine), et saaks pakkuda rendi ja majutusteenust korrastatavas hoones Haapsalus Suur-Mere 16.

Ka on mõte võtta 2004. aasta teisel poole tööle lisa töötaja(d). Firma tegutsemine on näidanud, et pakutavate teenustega on saavutatud stabiilne käive. Ilma, et oleks tehtud aktiivset müügitööd. Välja on kujunenud kindlad tellijad. Aasta teisel poolel on plaan alustada ka aktiivse turundustegevusega, mis võimaldaks kasvatada käivet ja leida uusi kliente.

OÜ Valcast juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme töötasu 2003 a. oli 64202.- krooni. Juhatusel ei ole ette nähtud mingeid garantiisid tagasikutsumisel ega tähtaja möödumisel.

Töötajate arv 2003.aasta lõpuks oli üks, aasta jooksul oli tööl 3 inimest, neile arvestati töötasu 2003 a. jooksul 139 tuhat kr. Välja maksmata puhkusereserv 2003.aasta eest ei moodustati summas 9146.- kr.

Osanikele maksti dividende 2003.aasta jooksul 10 tuhat krooni.



Egon Erkmann

2003.a. majandusaasta aruanne

Majandusaastaruande eessõna

Juhatus on koostanud 2003 a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

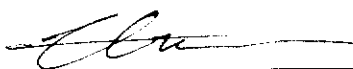
OÜ Valcast kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja majandusaasta kasumi jaotamise otsusest. 2003 a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Valcast üldkoosolek 27.veebruari 2004.a.

Juhatuse deklaratsioon

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

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

Egon Erkmann



Juhatuse liige

25.vebruar 2004.a.


Egon Erkmann

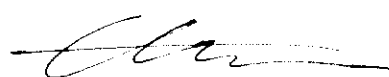
Bilanss 31.12.2003.a.

AKTIVA

	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod	22775	41751
Ostjatelt laekumata arved	1342	525
Maksude ettemaksed		2254
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	201	
Avansid hankijatele		842
Varud	6141	
Käibevara kokku	30459	45372
Põhivara		
Inventar	100490	59280
Põhivara kulum	-17868	-988
Põhivara kokku	82622	58292
AKTIVA KOKKU	113081	103664

PASSIVA

Lühiajalised kohustused		
Hankijatele tasumata arved	6400	5901
Võlg liisingfirmadele	13489	25043
Maksuvõlad	14011	1066
Võlad töövõtjatele	15646	0
Muud viitvõlad	5944	
Lühiajalised kohustused kokku	55490	32010
Pikaajalised kohustused		
Pikaajaline liisinguvõlg	0	13489
Pikaajalised kohustused kokku	0	13489
Omakapital		
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	908	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7257	
Aruandeaasta kasum	9426	18165
Omakapital kokku	57591	58165
PASSIVA KOKKU	113081	103664


 Egon Erkmann

02.07.2006

Kasumiaruanne 2003.a.

	2003.a.	2002.a.
--	---------	---------

ÄRITULUD

Müügitulu	708474	107755
-----------	--------	--------

ÄRITULUD KOKKU	708474	107755
-----------------------	---------------	---------------

ÄRIKULUD

Kaubakulu	198884	43591
Mitmesugused tegevuskulud	281993	44749
Tööjõu kulud	195171	0
palgakulu	146250	0
sotsiaalmaksu kulu	48921	0
Põhivara kulum	16880	988
Muud ärikulud		269

ÄRIKULUD KOKKU	692928	89597
-----------------------	---------------	--------------

Ärikasum	15546	18158
-----------------	--------------	--------------

FINANTSTULUD

Intressitulud	45	7
---------------	----	---

FINANTSTULUD KOKKU	45	7
---------------------------	-----------	----------

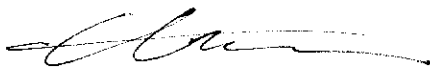
FINANTSKULUD

Makstud intressid	2651	
-------------------	------	--

FINANTSTULUD KOKKU	2651	0
---------------------------	-------------	----------

Ettevõtte tulumaks	3514	
--------------------	------	--

Aruandeaasta puhaskasum	9426	18165
--------------------------------	-------------	--------------



Egon Erkmann

Rahavoogude aruanne.

	2003.a.	2002.a.
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Puhaskasum	9426	18165
2. Põhivara amortisatsioon	16880	988
3. Kasum põhivara müügist		
4. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused	30971	3346
nõuded ostjate vastu	-817	-525
avansid hankijatele	842	-842
varud	-6141	
maksude ettemaksed	2254	-2254
ettemakstud järgmiste perioodide kulud	-201	
võlad hankijatele	499	5901
maksuvõlad	12945	1066
viitvõlad	21590	
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	157277	22490
B. Rahavoog aruandeaasta investeerimistegevusest		
1. Põhivara ost	-41210	-59280
Kokku rahavoog aruandeaasta investeerimistegevusest	-41210	-59280
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimistegevusest		
1. Osakapitali sissemaks		40000
2. Kapitalirendi laen		38532
3. Dividendide väljamaks	-10000	
4. Kapitalirendilaenu tagastus	-25043	
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimistegevusest	-35043	78532
Kokku ettevõtte rahavoog	18976	41751
Kassa ja pangakontode jääk 01.01.	41751	0
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.	22775	41751
Kokku rahajäägimuutus	-18976	41751



Egon Erkmann

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001	0	0	0	0	0	0
Osakapitali sissemaks	40000				0	40000
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel						0
Kasumiaruandes kajastamata tulud või kulud kokku						0
Aruandeperioodi kahjum						0
Makstud dividendid						0
Reservkapitali suurendamine						0
Korrigeerimine dividendide tulumaksuga						0
Aruandeaasta kasum					18165	18165
Saldo 31.12.2002	40000	0	0	0	18165	58165
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2002	40000	0	0	0	18165	58165
Materiaalse põhivara ümberhindlus						0
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel						0
Kasumiaruandes kajastamata tulud või kulud kokku						0
Aruandeperioodi kahjum				17257	-17257	0
Makstud dividendid				-10000		-10000
Reservkapitali suurendamine			908		-908	0
Emiteeritud osakapital						0
Aruandeaasta kahjum					9426	9426
Saldo 31.12.2003	40000	0	908	7257	9426	57591

Täiendav info arvestuspõhimõtete muutuste mõju kohta on esitatud lisas nr.1.



Egon Erkmann

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Tallinn, 12.07.2003
Registriamet
SISSE TULETUS
12.07.2003

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

2003 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Valcast kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. OÜ Valcast aastaaruanne on koostatud eesti kroonides

Muudatused info esitamise viisis:

Seoses 01.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on 2003.a. raamatupidamise aastaaruandes tehtud info esituses järgmised muudatused võrreldes 2002.aasta raamatupidamise aastaaruandega.

Alates 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr.8 nõuete kohaselt kajastatakse dividendide tulumaks kasumiaruandes. Kuni 2002.aastani kehtinud nõuete kohaselt kajastati dividendide tulumaks omakapitali vähendusena.

2003.aasta raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

2002.aastal käsitleti rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet raamatupidamise aastaaruande lisadena. Nimetatud muutus info esitluses ei avaldanud mõju aastaaruande arvnäitajatele.

Seoses 01.01.2003. 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.

(2) Varade arvestus.

Raamatupidamiskohustuslase vara koosneb põhi- ja käibevarast. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 4500.- krooni.



Egon Erkmann

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt kontoritehnikat 20% aastas. Kõik muu vara on käibevara.

Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum näidatakse müügiaasta kasumiaruandes.

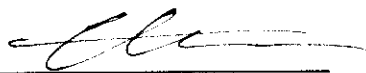
Ostjatelt laekumata arveid on kajastatud bilansis korrigeeritud maksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" "- märgiga. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Neto realiseerimismaksumus on müügihind miinus turustuskulud. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse. Kaupu võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimiskulud ning laenuintress on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes. Neid kulusid ei lisata tooraine, materjali, kaupade, valmistoodangu ja lõpetamata toodangu jääkide maksumusse.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Valcast käsitleb seotud osapooltena:

- 1) tegevjuhtkonda
- 2) tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- 3) ettevõtte töötajaid.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju,



Egon Erkmann

äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Sündmuste, mis toimuvad pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning selle mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Kohustuste arvestus.

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Kapitalirentide kajastamine.

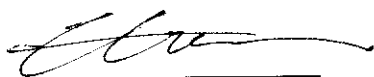
OÜ Valcast on kapitalirendi lepinguga soetanud 3 sülearvutit. Kuna kapitalirendileping vastab Raamatupidamise Toimkonna juhendis nr. 9 toodud kapitalirendi tingimustele, jätkati rendiarvestust kui kaapitalirenti.

Tulude arvestus

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste müügitulu, aruandeperioodil arvestatud intressid ja muud tulud.

Kulude arvestus

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul müüdud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.



Egon Erkmann

Lisa 2

Rahalised vahendid.

Valcast OÜ rahalised vahendid koosnevad Eesti krooni arveldusarvest Hansapangas ja sularahakassast. Sularahakassa jääk aastalõpu seisuga oli veidi üle 300 krooni.

Lisa 3

Nõuded ostjate vastu, ettemaksed ja varud.

Nõudeid ostjate vastu on summas 1342.- kr. Lootusetuid arveid maha ei kantud.

Tulevaste perioodide ettemakseid on bilansis kokku 201.- krooni. Tegemist on kindlustusmakse ettemaksega.

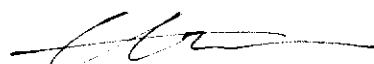
Varudena on arvel 2 paari rulluiske, mida renditi 2003.aasta suvel välja. Kuna rulluiske kogumaksumus on 6141.- krooni, ei vasta nad maksumuse poolest põhivaradele ja neid arvestatakse varudena.

Lisa 4

Materiaalse põhivara liikumine.

2002.aastal osteti 3 sülearvutit kokku 59280.- krooni väärtuses. 2003.aastal soetati lisaks videokaamera Sony maksumusega 15329.- kr, 3 digikaamerat koguväärtuses 15000.- kr. ja arveti Gamer ning 19" monitor kogumaksumuses 10881.- kr.

Nimetus	Algjääk	Sissetulek	Väljaminek	Lõppsaldo
Inventar	59280	41210		100490
Kokku soetusmaksumuses 31.12.2003	59280	41210	0	100490
Kulum	-987	-16880		-17867
Kulum kokku 31.12.2003	-987	-16880	0	-17867
Põhivara jääkmaksumuses 01.12.2003	58293	24330	0	82623


Egon Erkmann

Lisa 5
Maksuvõlad .

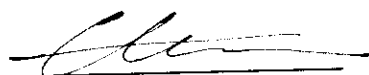
Maksuvõlgade kogusumma bilansis on	14011.- kr., s.h.
1) isikutulumaksu-kohustus summas	3373.- kr.,
2) sotsiaalmaksukohustus	5202.- kr ,
3) käibemaksu kohustus	4635.- kr.
4) töötuskindlustus makse	193.- kr.
5) kogumispensioni makse	233.- kr.
6) müüгимaksu kohustus	375.- kr.
Aegunud maksuvõlgu ei esine.	

Lisa 6
Kapitalirendi võlg.

OÜ Valcast soetas 2002.aasta lõpus Hansa Liising Eesti AS-ilt kapitalirendilepinguga 3 sülearvutit kogusummas 59280.- kr. Kapitalirendilepingu tagatiseks on arvutid ja leping lõppeb 15.06.2004.aastal. 2003.aastal maksti kapitalirenti 25043.- kr. ja intressi 2651.- kr. 2003.aasta bilansis on kajastatud 2004.aastal tasumisele kuuluv lühiajaline võlg summas 13489.- kr.

Lisa 7
Omakapital .

OÜ Valcast osakapitali suuruseks on 40 000.- krooni, mis moodustab ühe osa. Eelmiste aastate kasumi arvelt otsustati maksta dividende 2003.aastal 10000.- krooni. Tulumaks väljamakstud dividendidelt oli 3514.- kr., mis on vastavalt RTJ nr.9 kajastatud 2003.aasta kasumiaruandes. 2003.aasta puhaskasum oli 9426.- krooni.


Egon Erkmann

Lisa 8
Müügitulu .

OÜ Valcast müügitulu 2003.aastal oli 708474.- krooni. Suurema osa käibest moodustasid reklaami- ja kujundustööd erinevatele firmadele.

Ärikasum 2003 aastal oli 15546.-kr., kokku puhaskasum 9426 .- kr.

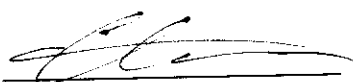


Egon Erkmann

OÜ Valcast osanikud:

Egon Erkmann 1 osa
Isikukood: 37102024718
Elukoht: Suur-Mere 16 Haapsalu

summa 40 000.- EEK

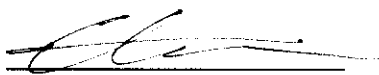

Egon Erkmann

2003.aasta kasumi jaotamise ettepanek.

OÜ Valcast juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada eelmiste aastate kasum järgmiselt:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	7257.- kr.,
Aruandeaasta puhaskasum	9426.- kr.
selest	
1) kanda kohustusliku reservkapitali arvele	472.- kr.
Seega jääb jaotamata kasumi jäägiks	16211.- kr.

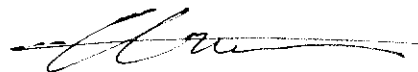
Dividende otsustati osanikele mitte maksta.


Egon Erkmann

OÜ Valcast juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta
aruandele.

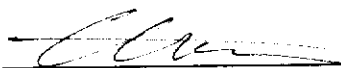
Valmistatud ja allkirjastatud
registrikoostööks
19.08.2004

OÜ Valcast 2003.majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike
üldkoosolek 2004.aasta ostusega, allkirjastamine



juhatuse liige

Egon Erkmann



Egon Erkmann