

LÄBI VAADATUD

10-02-2005

Skannitud

21436
SAABUNUD

02-07-2004

OÜ TOEKAS

Kulgu 8

Narva linn

Reg.nr.10161968

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus
01.01.2003.a.

Majandusaasta lõpp
31.12.2003.a.

Tegevusala: Tekstiiltoodete valmistamine

Juhatus:

Vladimir Surkov



Tegevjuht:

Vladimir Surkov
tel. 35 65 209

Aruandele lisatakse: Osanike nimekiri

SISUKORD

1. Juhtima oigustatud isiku deklaratsioon 2002 a.
2. Tegevusaruanne
3. Bilanss
4. Kasumiaruanne
5. Rahavoogude aruanne
6. Omakapitali muutuste aruanne
7. Raamatupidamise aastaruanne lisad:
 - Lisa 1 Raha ja panga kontod
 - Lisa 2 Nõuded ostjate vastu
 - Lisa 3 Põhivara
 - Lisa 4 Võlad hankjatele
 - Lisa 5 Kapitalirent
 - Lisa 6 Pikaajalised kohustused
 - Lisa 7 Maksuvõlad
 - Lisa 8 Vitvõlad
 - Lisa 9 Neto realiseerimiskaive

Kasumi jaotamise ettepanek

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Bly' followed by a diagonal slash.

OÜ Toekas
juhtima õigustatud isiku
DEKLARATSIOON
2003. aasta eest.

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise korraldamise eest ja kinnitame:

OU Toekas 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

ettevõtte OÜ Toekas on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus:

Vladimir Surkov



21.06.2004

TEGEVUSARUANNE

Osaühing «TOEKAS» tegeleb tekstiiltoodete valmistamisega ja valmistoodete realiseerimisega Eesti Vabariigis ning välismaal.

2003.aastal puhaskahjum oli (174909) krooni. Põhitöökohaga töötajaid on 32 inimest. Töötajate töötasu oli 723000 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud. Tegevjuhi tasu oli 60000 krooni.

Juhatus:

Vladimir Surkov



21.06.2004

2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne
Bilanss 31.12.2003.a.seisuga

	Aruande Majandusaasta 31.12.2003	Aruande Majandusaasta 01.01.2003	
AKTIVA (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	74232	235236	Lisa 1
Ostjatelt laekumata arved	274686	301240	Lisa 2
Ebatonaoliselt laekuvad arved	0	(71876)	
Kokku	274686	229364	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	209	
Varud			
Tooraine ja materjal	0	0	
Valmistoodang	97066	0	
Kokku	97066	0	
Käibevara kokku:	445984	464809	
Põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumus)	204237	214287	Lisa 3
Muu inventar ja seadmed	11780	12175	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	(32738)	(31022)	
Põhivara kokku:	183279	195440	
AKTIVA (vara) kokku:	629263	660249	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise kapitalirendi lepingu lühiajaline osa	32014	71961	Lisa 5,6
Hankijatele tasumata arved	232086	128367	Lisa 4
Maksuvõlad	137214	68354	Lisa 7
Võlad töötajatele	86138	61320	Lisa 8
Muud viitvõlad	20194	1707	
Lühiajalised kohustused kokku:	507646	331709	
Pikaajalise kapitalirendi lepingu kohustus	0	32014	
Kohustused kokku:	507646	363723	
Omakapital osaühingus			
Osakapital nominaalväärtuses	50000	50000	
Reservid	12122	12122	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	234404	216016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	(174909)	18388	
Omakapital osaühingus kokku:	121617	296526	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	629263	660249	

Bly

OÜ TOEKAS KASUMIARUANNE
2003. majandusaastal

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	2427226	2733387
Valmistoodangu jäävide numitus	97066	0
Äritulud kokku	2524292	2733387
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	869773	913473
Mitmesugused tegevuskulud	778145	678274
Tööjõu kulud	1008092	1028058
a) palgakulu	723000	760477
b) sotsiaalmaksud	285092	267581
Kulum	20824	15972
Muud arikulud	25689	71956
Ärikulud kokku	2702523	2707733
Ärikasum (-kahjum)	(178231)	25654
Finantstulud		
a) kasum valuutakursi muutustest	(3352)	0
Finantskulud		
a) intress	6674	7266
Aruandeaasta puhkasum (-kahjum)	(174909)	18388

Bj

Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	(174909)	18388
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	20824	15972
Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist	594	109797
Nõuetest ostjatele	(45322)	(109736)
varudest	0	1456
Hankjatele tasumata võlgadest	103719	(84823)
Volakohustused	(39947)	11377
Muudest võlgnevustest	(43305)	22900
maksuvõlgadest	69069	43779
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	(109277)	29110
2. Rahavood investeerimisest		
Laekumised põhivara müügist	0	21186
Kuulutused põhivara ostuks	(11780)	(204237)
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	(11780)	(183051)
3. Rahavood finanseerimisest		
Saadud pikaajalised laenud	0	204237
Tasutud pikaajalised laenud	(71961)	(100262)
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	32014	103975
Kokku rahajäägi muutus	(161004)	(49966)

Raha jääk 01.01.02 285202

Raha jääk 31.12.02 235236

Raha jääk 01.01.03 235236

Raha jääk 31.12.03 74232



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
01.01.2003	50000	0	12122	234404	296526
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					
Korrigeeritud saldo					
2003. a. puhaskasum			0	0	0
Makstud dividendid			0	0	0
Reservkapitali suurendamine			0	0	0
Emitteeritud aktsiakapital			0	0	0
Tühistatud omaaktsiad			0	0	0
Tagasiostetud omaaktsiad			0	0	0
31.12.2003	50000	0	12122	-174909	121617

Blyf

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tuuakse välja lähtuvalt kassapõhilisest printsiibist.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse vara maksumusega 5000 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:

transpordivahendid - 10%

Muu inventar ja seadmed - 20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.



Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja panga kontod

31.12.2003	
Sularaha kassas	19731
Pangakontod EEK	54501
Kokku	74232

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Ostja	Summa
OÜ Virelton	10425
OÜ Narova Mööbel	12755
AS TVMK	21859
OÜ Vector Trading	21117
Polutex/Marketing	71540
OÜ Tarmel	15045
Muud	121945
Kokku	274686

Lisa 3. Põhivara.

2003.a. PÕHIVARA LIIKUMINE

Nimetus	Maksumus Kulum		Ost	Muuk	Maha	Maksumus	Kulum
	perioodi	algul	Sissetulek		kandmine	perioodi	lopul
Masinad ja seadmed	10050	10050				0	0
Transportvahendid	204237	11914				171899	20424
Muu inventar ja Seadmed	12175	9058	11780		12175	11380	400
Kokku:	226462	31022	11780		12175	183259	20824



Lisa 4 Võlad Hankjatele

Hankija	Summa
Krenholm Valduse	162317
OÜ Lavitalex	16500
Ecomatic	7363
Migidox OÜ	16520
Eesti Moobil	1442
Muud	27944
Kokku	232086

Lisa 5. Kapitalirent.**Kapitalirent**

	Kaubik CITROEN	Kokku
Vara soetamise maksumus	204237	204237
Maksed aruande aastal väljaostetud vara kohta	71961	71961
Maksed intressimäära kohta aruande aasta eest	6674	6674
Kohustuste jääksummad	32014	32014
Intressid	750	750

Lisa 6. Pikaajalised kohustused.**Pikaajalised kohustused**

Laenud						
Kreeditori nimetus majandus- gastamisele summa	Summa	Intress%	Laenu tagastamise lõpptäht aeg	Jooksvel aastal saadud laenud	Jääk aasta lõpul	Järgmisel aastal kuuluv
Sampo Liising AS	204237		30.05.2004		32014	0
Kokku:	204237				32014	0

Lisa 7 Maksud ja maksuviivis

Maksuliik	31. detsember 2003		31. detsember 2002	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		1961	208	
Ettevõtte tulumaksu viivis		42	1	
Käibemaks		43723		40136
Käibemaksu viivis		875		79
Üksikisiku tulumaks		27127		8269
Üksikisiku tulumaksu viivis		686		1
Sotsiaalmaks		57675		18848
Sotsiaalmaksu viivis		1797		0
Töötuskindlustusmaks		2425(53)		1021
Kogumispensionimaks		833(15)		
KOKKU		137214	209	68354

Lisa 8 Vitvõlad

Viitvõla nimetus		Summa
Võlad töötajale	Palk ja puhkusekohustus koos s/m	86138
Muud viitvõlad	Kinnipeetud tulumaks	3931
	Sotsiaalmaks	15342
	Kinnipeetud ja arvestatud	657
	töötuskindlustusmaks	264
KOKKU		106332



Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr
"10"

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Lisa 9. Neto realiseerimiskaiv

NETO REALISEERIMISKAIVE

	Sealhulgas tegevusalade loikes 2003 Tekstiiltoodetede hulgimuuk	2003	2002
Eesti	2163937	2163937	2242467
Läti	193384	193384	490920
Venemaa	69905	69905	0
KOKKU	2427226	2427226	2733387

Juhatus:

Vladimir Surkov



OÜ Toekas
2003.a. kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 234404 krooni.
2003. aruandeaasta kahjum on (174909) krooni.
Kokku jaotamata kasum on 59495 krooni.

Juhatus:

Vladimir Surkov



OSAÜHING "TOEKAS" osanike nimekiri 31.12.2003 a. seisuga:

1. **Vladimir Surkov** - 1 osa nimiväärtusega 50.000 (viiskümmend tuhat) krooni
EV kodaniku isikukood 36203103730
Elukoht Ida-Virumaa, Narva linn, Uusküla 17-13, 20204

Juhatus:

Vladimir Surkov



Auditiitorid: Valentina Jakovleva
Pjotr Kisseljov
Juri Nedaškovski

Assistendid: Veera Fjodorova
Ljudmila Ivanova
Merike Kald
Tatjana Minzatova
Tiina Valdre

A U D E S T

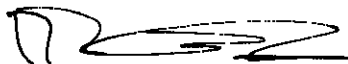
AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud OÜ TOEKAS (Äriregistri kood 10161968, aadress: Kulgu 8, Narva linn, Ida-Virumaa) 01.01.2003.a.-31.12.2003.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Välja arvatud ülalmainitud asjaolu ja selle võimalikku mõju osaühingu finantsseisundile, oleme seisukohal, et Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 174 909 (üks sada seitsekümmend neli tuhat üheksasada üheksa) krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 629 263 (kolmsada kuuskümmend üheksa tuhat viissada kuusteist) krooni, olulises osas kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TOEKAS majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit.

Juhtivauditiitor



Pjotr Kisseljov
tunnistus nr. 226
isikukood 36108072264
elukoht Kohtla-Järve linn

Täitevauditiitor



Juri Nedaškovski
tunnistus nr. 86
isikukood 36310302214
elukoht Kohtla-Järve linn

29. juuni 2004.a. Jõhvi linnas.



AUDEST AUDIITORTEENUSTE Osaühing

Registrikood 10177426

Rakvere 5A 41531 Jõhvi
tel. 33 70571, 33 70390, fax 33 70528
e-mail: info@audest.ee

Audiitorühing (registreerimisnumber 21)

Tallinna filiaal
Liivalaia 5-65 10118 Tallinn
tel. 6468267, fax 6461425