

12.05.2004

Anne MAZURENKO 16

OÜ Sõbra

Majandusaasta aruanne

OÜ Sõbra põhitegevusalaks on spordisaali rentimine.

Ärinimi:	OÜ Sõbra
Äriregistri kood:	10380067
Aadress:	Tallinn 10911, Sõbra tn 61
Telefon:	6 514 056
Elektronpost:	sbra@solo.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Arne Kaleviste
Audiitor:	Maris Nettan
Lisatud dokumendid:	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Üle 10 protsendi osakuid omavad osanikud

Aruanne koosneb 16 leheküljest
OÜ Sõbra majandusaasta aruanne

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	10
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5. Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 6. Osakapital	11
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 8. Müüdud kaupade kulud	12
Lisa 9. Üldhalduskulud	12
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldusotsus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Üle 10 protsendi osakapitalist omavad osanikud	16

Tegevusaruanne

12.05.2004

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Sõbra põhitegevuseks on spordisaali rentimine. Renditakse jõusaali ning spordisaali, tennise-, korv- ja sulgpalli mängimiseks. Kohapeal müüakse karastusjooke.

Müügitulu kasvas aruandeperioodil 51 103 krooni, müügitulu kasv oli tingitud erakorralisest parenduskulude müügist. Müügitulu põhitegevusest jäi eelmise aasta tasemele. Aruandeaasta puhaskasum oli 25 383 krooni.

Investeeringud

2003. aastal müüdi kogu OÜ Sõbra põhivara AS Harju Ehitusele ja edaspidi kasutatakse seda rendilepingu alusel.

Personal

OÜ Sõbra töötajate keskmine nimestikuline arv oli 6 töötajat ning nende brutopalkade kogusumma oli 242 541 krooni ja sotsiaalkindlustusmaks 80 039 krooni. Juhataja töötasu oli 140 378 krooni ja sotsiaalkindlustusmaks 46 325 krooni.

Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Sõbra müügitulu plaan 2004. aastaks on 900 tuhat krooni ja puhaskasumi plaan on 20 tuhat krooni.



Allkiri
Arne Kaleviste
Juhataja

24.03.2004
Kuupäev

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud OÜ Sõbra 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Sõbra finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Sõbra on jätkuvalt tegutsev.


Allkiri
Arne Kaleviste
Juhataja

24.03.2004
Kuupäev

Bilanss

Aastaaruande lisad lehekülgedel 9-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Varad	Lisa	31.12.03	31.12.02
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	142 403	288 038
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		61 397	32 770
Nõuded ostjate vastu kokku		61 397	32 770
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		1 626	440
Muud ettemaksud		55	93 082
Ettemaksed kokku		1 681	93 522
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		5 590	8 740
Varud kokku		5 590	8 740
Käibevara kokku		211 071	423 070
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	3	0	257 564
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	3	0	-176 943
Materiaalne põhivara kokku	3	0	80 621
Põhivara kokku	3	0	80 621
Aktiva kokku		211 071	503 691

Kohustused ja omakapital	Lisa	31.12.03	31.12.02
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		20 180	21 435
Maksuvõlad	4	69 307	25 127
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		34 015	34 943
Viitvõlad kokku		34 015	34 943
Lühiajalised kohustused kokku		123 502	81 505
Kohustused kokku		123 502	81 505
Omakapital			
Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses	6	40 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	6	4 000	2 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5	18 186	9 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5	25 383	10 832
Omakapital kokku		87 569	422 186
Kohustused ja omakapital kokku		211 071	503 691

Kasumiaruanne

Aastaaruande lisad lehekülgede 9-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	7	977 794	926 691
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	8	761 835	706 522
Brutokasum		215 959	220 169
Üldhalduskulud	9	199 816	216 361
Ärikasum (- kahjum)		16 143	3 808
Finantstulud ja -kulud		9 240	7 024
Muud finantstulud ja -kulud		9 240	7 024
Kasum (kahjum) enne maksustamist		25 383	10 832
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		25 383	10 832

12.05.2004

Rahavoogude aruanne

Aastaruande lisad lehekülgedel 9-13 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad.

	Lisa	2003	2002
Äritegevusest			
Ärikasum		16 143	3 808
Korrigeerimised Rahavood			
põhivara kulumiga ja väärtuse langusega		27 841	28 470
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-28 627	23 477
Varude muutus		94 991	23 009
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		41 997	-21 612
Rahavood äritegevusest kokku		152 345	57 152
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-25 610
Materiaalse põhivara müük		52 780	
Saadud intressid		9 240	7 024
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		62 020	-18 586
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagastatud aktsiakapital		-360 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-360 000	0
Rahavoog kokku		-145 635	38 566
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		288 038	249 472
Raha ja ekvivalentide muutus		-145 635	38 566
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		142 403	288 038

12.05.2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksia- kapital	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum (Kahjum)	Aruande- perioodi kasum (kahjum)	Kokku oma kapital
Sald seisuga 31.12.2001	400 000		2 200	1 762	7 392	411 354
2001. a kasumi jaotamine				7 392	-7 392	
2002. a puhaskasum					10 832	
Saldo seisuga 31.12.2002	400 000	0	2 200	9 154	10 832	422 186
2002. a kasumi jaotamine			1 800	9 032	-10 832	
Ümberkujundamine	-400 000	40 000				
2003. a puhaskasum					25 383	
Saldo seisuga 31.12.2003	0	40 000	4 000	18 186	25 383	87 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Sõbra 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja rahavood

Rahaks loetakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontodel olevat raha. Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Pangakontod seisuga 31.12.2003 oli 142 403 kooni (31.12.2002 288 040 krooni).

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus	Muu materiaalne põhivara Kokku	
Soetusmaksumus 31.12.2002	257 564	257 564
Müük	-257 564	-257 564
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0

Akumuleeritud kulum

Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-176 943	-176 943
Amortisatsioonikulu	-27 841	-27 841
Müük	204 784	204 784
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0

Jääkväärtus

Jääkväärtus 31.12.2002	80 621	80 621
Jääkväärtus 31.12.2003	0	0

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	saldo 31.12.02	saldo 31.12.03
Käibemaksukohustus	8 122	34 568
Üksikisiku tulumaksukohustus	6 314	12 251
Sotsiaalmaksukohustus	10 244	19 953
Töötuskindlustuskohustus	395	811
Kogumispension	52	98
Kokku	25 127	67 681

Lisa 5. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 43 569 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 11 328 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 32 241 tuhat krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate neto- dividendide ja 2004 aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Lisa 6. Osakapital

Aktσιαselts Sõbra kujundati 2003. aastal ümber osahinguks, osakapitaliga 40 000 krooni. Osa vähim võimalik nimiväärtus on 10 krooni. Põhikirja kohaselt on OÜ Sõbra miinimum osakapital 40 000 krooni ja maksimum osakapital 160 000 krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruande perioodi lõpuks on 18 186 krooni ja 2003. aasta puhaskasum on 24 983 krooni

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

12.05.2004

OÜ Sõbra müügituluks oli renditulu Eestis Vabariigis.

Lisa 8. Müüdud kaupade kulud

Kulud	2003	2002
Palgakulu	324 321	317 184
Küte	46 604	42 402
Elekter	46 282	50 715
Jooksev remont	31 945	16 622
Raamatupidamisteenus	14 400	14 400
Valve	10 523	9 737
Majanduskulud	14 725	16 607
Tulevaste perioodide kulud	93 082	23 544
Põhivara kulum	27 841	28 470
Rent	12 000	60 000
Muud	140 112	126 184
Kokku	761 835	706 522

Lisa 9. Üldhalduskulud

Kulu	2003	2002
Palgakulu	186 702	179 595
Muud	13 114	36 766
Kokku	199 816	216 361

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

12.05.2004

OÜ Sõbra 2003.aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega 4.
märtsil 2004, allkirjastamine 4. märtsil 2004:

Arne Kaleviste

juhatuse esimees

 24.03.2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ SÕBRA

Tallinnas

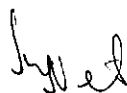
2004-03-24

Olen kontrollinud OÜ SÕBRA 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet . Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus . Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta .

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirjadega . Nimetatud eeskirjad nõuavad ,et audit oleks sooritatud viisil , mis võimaldaks piisava kindlustundega väita ,et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi . Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale , millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad .Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna . Arvan ,et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta .

Olen seisukohal ,et Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusest lähtuvalt koostatud 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne , mis näitab majandusperioodi kasumiks 25 383 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 211 071 krooni , kajastab põhiliselt õigesti ja õiglaselt OÜ SÕBRA majandustegevuse tulemit seisuga 31.12.2003 .

Audiitor Maris Nettan
Tunnistus nr.23
1.08.2001



Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Sõbra
Majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SIIS TULNUD
12.05.2004

OÜ Sõbra jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2003	18 186 krooni
2003. aasta puhaskasum	25 383 krooni
Kokku jaotamata kasum	43 569 krooni

Juhatus teeb osanikule ettepaneku maksta dividende 16 000 krooni.

Üle 10 protsendi osakapitalist omavad osanikud

OÜ Sõbra osakapitalist omab 100% Arne Kaleviste isikukood 34806200273 Ilvese 26
Tallinn 10916