

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

25-06-2004

*e-17* Kadri Urb

Maire MÄE

**MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**KONTROLLITUD**

**01.JAANUAR 2003.a.**  
**Majandusaasta algus**

**31.DETSEMBER 2003.a.**  
**Majandusaasta lõpp**

**Ettevõtte nimetus**

10201596

O/Ü "LIDIANA"

**AADDRESS:**

**13615 TALLINN, Harma 5-72**

**TEGEVJUHT:**

**Liidia Aljoskina tel.056468203**

**Aleksandr Aljoskin tel.056462488**

**PÕHITEGEVUSALA:**

**Tööstuskaupade jaemüük**

**TALLINNAS**

**10 mai 2004.a.**

## **SISUKORD**

|                                                                       |            |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                                                 | <b>1</b>   |
| <b>Juhatuse deklaratsioon</b>                                         | <b>2</b>   |
| <b>Omakapitali muutuse aruanne</b>                                    | <b>3</b>   |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                                            | <b>4</b>   |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                                   | <b>5-6</b> |
| <b>Kasumiaruanne skeem 2</b>                                          | <b>7</b>   |
| <b>Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud<br/>arvestusmeetodid</b> | <b>8</b>   |
| <b>Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine</b>                         | <b>9</b>   |
| <b>Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed</b>                       | <b>10</b>  |
| <b>Lisa 4. Realiseerimise netokäive</b>                               | <b>11</b>  |
| <b>Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus</b>          | <b>12</b>  |
| <b>Aasta kasumi jaotamise ettepanek</b>                               | <b>13</b>  |
| <b>Osanike nimekiri</b>                                               | <b>14</b>  |
| <b>Majandusaasta aruande allkirjad</b>                                | <b>15</b>  |

25 -06- 2004

**MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA**

LEHT 1

Osaühingu Lidiana juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu Lidiana kinnitatud majandusaasta auranne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

2003.a majandusaasta aruande kinnitas OÜ Lidiana omanikud.

30 mai 2004.a. Tallinnas

 Liidia ALJOSkina 25.06.04.  
/allkiri, kuupäev/ /allkiri, kuupäev/

**2003 AASTA TEGEVUSARUANNE OÜ LIDIANA**

OÜ Lidiana asutati 1997 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

Firma Lidiana põhitegevuseks on tööstuskaupade jaemüük.

2003 aastal realiseerimise neto-käive moodustas 682944.- krooni.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 31920.- krooni, sealhulgas tegevjuhil, kes on ka juhatuse liige 25920.- krooni.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



25 -06- 2004

LEHT 2

### Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 15 esitatud OÜ Lidiani 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestysmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga,

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Lidiani finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,

kõik teadaolevad olulised, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 10.05.2004. On raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ LIDIANA on jätkuvalt tegutsev.

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



25 -06- 2004

LEHT3

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

|                     | Osakapital | Eelmise per-de<br>jaotamata kasum | Aruande-<br>aasta kasum | Kokku |
|---------------------|------------|-----------------------------------|-------------------------|-------|
| Seisuga 01.01.2003  | 40000      | -40754                            | 24033                   | 23279 |
| eelmise per-l kasum |            | 24033                             | -24033                  |       |
| 2003.a kasum        |            |                                   | 38304                   |       |
| Seisuga 31.12.03    | 40000      | -16721                            | 38304                   | 61583 |

2003 algul osakapital moodustab 40000.-krooni.

2003 aastal osakapital ei muutunud.

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



25 -06- 2004

|                                                          |               | LEHT 4      |
|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| <b>RAHAVOOGUDE ARUANNE</b>                               |               |             |
| <b>Aruandeaastal</b>                                     | <b>2003</b>   | <b>2002</b> |
| <b>A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                         |               |             |
| Puhaskasum                                               | 38304         | 24033       |
| Korrigeerimised                                          |               |             |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 3983          |             |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          |               |             |
| Eraldiste moodustamine                                   |               |             |
| Kasum (kahjum) kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest |               |             |
| Nõuete allahindlus                                       |               |             |
| Varude allahindlus                                       |               |             |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 660           | -537        |
| Varude muutus                                            | -64611        | -101947     |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 31518         | 79413       |
| Makstud intressid                                        |               |             |
| Saadud intressid                                         |               |             |
| Makstud dividendide tulumaks                             |               |             |
| <b>Rahavood äritegevusest kokku</b>                      | <b>9854</b>   | <b>962</b>  |
| <b>B. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>               |               |             |
| Materiaalse põhivara müük                                |               |             |
| Materiaalse põhivara soetus                              | -10064        |             |
| Immateriaalse põhivara soetus                            |               |             |
| Kinnisvarainvesteeringute soetus                         |               |             |
| Antud laenud                                             |               |             |
| Antud laenude tagasimaksed                               |               |             |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse              |               |             |
| Muude finantsinvesteeringute soetus                      |               |             |
| Muude finantsinvesteeringute müük                        |               |             |
| Saadud intressid                                         |               |             |
| Laekunud dividendid                                      |               |             |
| Ettemaksed materiaalse põhivara eest                     |               |             |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>            | <b>-10064</b> | <b>0</b>    |
| <b>C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>              |               |             |
| Aksiate emiteerimine                                     |               |             |
| Oma aksiate tagasiostmine                                |               |             |
| Oma aksiate müük                                         |               |             |
| Saadud laenud                                            |               |             |
| Laenude tagasimaksed                                     |               |             |
| Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed                   |               |             |
| Makstud dividendid                                       |               |             |
| Makstud dividendide tulumaks                             |               |             |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest kokku</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>    |
| <b>KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (A+B+C)</b>                  | <b>-210</b>   | <b>962</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul</b>          | <b>1337</b>   | <b>375</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-210</b>   | <b>962</b>  |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÖPUS</b>          | <b>1127</b>   | <b>1337</b> |
|                                                          |               |             |
|                                                          |               |             |
| Nimi                                                     |               |             |
| Juhatuse liige                                           |               |             |

25 -06- 2004

**RAAMATUPIDAMISBILANSS**

**LEHTS**

**SEISUGA 31 DETSEMBER**

**2003**

|                                                                             | Majandusaasta<br>lõpul<br>31.12.2003.a. | Majandusaasta<br>algul<br>01.01.2003.a. |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b><u>KÄIBEVARA</u></b>                                                     |                                         |                                         |
| <b>1.Raha ja pangakontod</b>                                                | 1127                                    | 1337                                    |
| <b>2Ettemakstud tulevaste<br/>perioodide kulud</b>                          |                                         |                                         |
| <b>2.1.Maksude ettemaksed<br/>ja tagasinõuded</b>                           | 0                                       | 1522                                    |
| <b>3.Varud</b>                                                              |                                         |                                         |
| <b>3.1.Ostetud kaubad müügiks</b>                                           | 166558                                  | 101947                                  |
| <b>4.Ostjade võlad</b>                                                      | 862                                     |                                         |
| <b>Käibevara kokku</b>                                                      | 168547                                  | 104806                                  |
| <b><u>PÕHIVARA</u></b>                                                      |                                         |                                         |
| <b>4.Muu inventar, tööriistad,sisseseade<br/>ja muud (soetusmaksumuses)</b> | 10064                                   |                                         |
| <b>5.Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)</b>                               | -3983                                   |                                         |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                                                       | 6081                                    |                                         |
| <b>AKTIVA (VARA)KOKKU</b>                                                   | 174628                                  | 104806                                  |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige

25 -06- 2004

|               |               |              |
|---------------|---------------|--------------|
| Majandusaasta | Majandusaasta | <b>LEHT6</b> |
| lõpul         | algul         |              |
| 31.12.2003.a. | 01.01.2003.a. |              |

**PASSIVA ( KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL )**

**Lühiajalised kohustused**

|                     |       |       |
|---------------------|-------|-------|
| 1.Võlad hankijatele | 65225 | 79004 |
| 2.Maksuvõlad        | 2279  | 887   |
| 3.Muud viitvõlad    | 45541 | 1636  |

**Lühiajalised kohustused kokku**

|        |       |
|--------|-------|
| 113045 | 81527 |
|--------|-------|

**OMAKAPITAL OSAÜHINGUS**

|                                       |        |        |
|---------------------------------------|--------|--------|
| 4.Osakapital nimiväärtuses            | 40000  | 40000  |
| 5.Eelmiste perioodide jaotamata kasum | -16721 | -40754 |
| 6.Aruandeaasta kasum(kahjum)          | 38304  | 24033  |

**OMAKAPITAL KOKKU**

|       |       |
|-------|-------|
| 61583 | 23279 |
|-------|-------|

**PASSIVA (kohustused ja omakapital)**

|              |        |        |
|--------------|--------|--------|
| <b>KOKKU</b> | 174628 | 104806 |
|--------------|--------|--------|

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige





25 -06- 2004

LEHT 7

SKEEM 1

**KASUMIARUANNE**

|                                | kronidas(komakohata) |                  |
|--------------------------------|----------------------|------------------|
|                                | 2003                 | 2002             |
| <b>ÄRITULUD</b>                |                      |                  |
| 1.Realiseerimise netokäive     | 682944               | 270395           |
| <b>kokku</b>                   | <b>682944</b>        | <b>270395</b>    |
| <b>ÄRIKULUD</b>                |                      |                  |
| 2.Kaubad,toore,materijaal      |                      |                  |
| ja teenused                    | 474968               | 169851           |
| 3.Mitmesugused tegevuskulud    | 123065               | 67097            |
| 4. Tööjõu kulud                | 42624                |                  |
| 4.1.Palgakulu                  | 31920                | 7050             |
| 4.2.Sotsiaalmaksud             | 10536                | 2328             |
| 4.3.Töötuskindlustusmaksed     | 168                  | 36               |
| 5.Akumuleeritud põhivara kulum | 3983                 |                  |
| <b>ÄRIKULUD kokku</b>          | <b>644640</b>        | <b>246362</b>    |
| <br><b>Ärikasum(kahjum)</b>    | <br><b>38304</b>     | <br><b>24033</b> |
| <br><b>Aruandeaasta</b>        | <br><b>38304</b>     | <br><b>24033</b> |
| <b>puhaskasum(kahjum)</b>      |                      |                  |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



**LISA 1**

**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**

**Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

**Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine**

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

**Nõuete hindamine**

Ostjatele laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

**Varud**

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

**Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-arvutustehnika                      40% aastas

**Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

**Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendide

**Reservide moodustamine**

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Lidiana-S moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Juhatuse liige

Lidia Aljoškina

25 -06- 2004

LEHT 9

LISA 2

**PÕHIVARA LIIKUMINE**

2003.a.

| põhivara<br>liigid | aasta alguseks | soetamine | müük | akumuleeritud<br>kulum | aasta lõpuks |
|--------------------|----------------|-----------|------|------------------------|--------------|
| seadmed            |                | 10064     |      | 3983                   | 6081         |
| kokku              | 0              | 10064     |      | 3983                   | 6081         |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



LEHT 10

LISA 3

MAKSUVÕLAD seisuga 31.12.2003.a.

| Maksuliik                   | Jääk 01.01 |      | Aruandeaastal |         | Jääk 31.12 |      |
|-----------------------------|------------|------|---------------|---------|------------|------|
|                             | ettemaks   | võlg | arvestatud    | tasutud | ettemaks   | võlg |
| 1.Käibemaks                 | 1522       |      | 122931        | 120138  |            | 1271 |
| 2.Üksikisiku<br>tulumaks    |            | 345  | 5100          | 5020    |            | 425  |
| 3.Sotsiaalmaks              |            | 506  | 10536         | 10500   |            | 542  |
| 4.Töötus-<br>kindlustusmaks |            | 36   | 492           | 487     |            | 41   |
|                             |            |      |               |         |            |      |
| KOKKU                       | 1522       | 887  | 139059        | 136145  | 0          | 2279 |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



LEHT 11

LISA4

**NETO REALISEERIMISKÄIVE**

| Riigid | Realiseerimise<br>netokäive | sealhulgas |              |
|--------|-----------------------------|------------|--------------|
|        |                             | kaubad     | tikkimistööd |
| Eestis | 682944                      | 682944     |              |
| Kokku  | 682944                      | 682944     |              |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige  
Aleksandr Aljoskin  
juhatuse liige



25 -06- 2004

LEHT 12

**LISA 5 RAHAVOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS**

| Kirjete loetelu ja sisu selgitus                             | 2003          | 2002           |
|--------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</b>     | <b>660</b>    | <b>-537</b>    |
| sealhulgas bilansikirjete muutus:                            |               |                |
| nõuded ostjate vastu kokku                                   | -862          |                |
| tulevaste perioodide kulud                                   |               |                |
| maksude ettemaksed                                           | 1522          | -537           |
| <b>Äritegevusega seotus varude muutus</b>                    | <b>-64611</b> | <b>-101947</b> |
| sealhulgas bilansikirjete muutus:                            | -64611        | -101947        |
| varud kokku                                                  |               |                |
| <b>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</b> | <b>31518</b>  | <b>79413</b>   |
| sealhulgas bilansikirjete muutus:                            |               |                |
| võlakohustused                                               |               |                |
| ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest                  | -13779        | 76890          |
| võlad tarnijatele ja sidusettevõtjatele                      |               |                |
| maksuvõlad                                                   | 1392          | 887            |
| Võlad töövõtjatele                                           |               |                |
| viitvõlad                                                    | 43905         | 1636           |
| <b>Materiaalse põhivara müük</b>                             |               |                |
| sealhulgas :                                                 |               |                |
| müüdud põhivara bilansiline maksumus                         |               |                |
| <b>Materiaalse põhivara soetus</b>                           | <b>-10064</b> | <b>0</b>       |
| sealhulgas :                                                 |               |                |
| põhivara soetus kokku                                        | -10064        |                |

Lidia Aljoskina  
juhatuse liige



25 -06- 2004

LEHT 13

**AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

|   |                                                        |              |
|---|--------------------------------------------------------|--------------|
| 1 | Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002.a.lõpus | -16721       |
| 2 | 2003 aasta aruandeaasta kasum                          | 38304        |
| 3 | Dividendidena jaotamiseks                              | 0            |
| 4 | Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast       |              |
|   | 2003 .a. Majandusaasta aruande kinnitamist             | <b>21583</b> |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige



25 -06- 2004

OSANIKE NIMEKIRI  
OÜ LIDIANA

LEHT 14

| Nimi ja perekonnanimi | isikukood   | aadress | osalus kapitalis | soetamis tähtaeg |
|-----------------------|-------------|---------|------------------|------------------|
| Liidia Aljoskina      | 45507090235 | Tallinn | 100%             | 1997.a.-1999a.   |
|                       |             |         |                  |                  |

Liidia Aljoskina  
juhatuse liige





25 -06- 2004

LEHT 15

OSAÜHINGU JUHATUSE  
KÕIK LIKMED

Liidia Aljoskina

ees ja perekonnanimi



allkirj

25.06.04

kuupäev

Aleksandr Aljoskin

ees ja perekonnanimi



allkiri

25.06.04.

kuupäev