

02 -07- 2004

lu-18

Eve Uiho

2003. MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ Steven-VV

Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2003. a
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2003. a
Registrikood:	10264510
Adress:	Leigri väljak 1, 92412 Kärbla Hiiumaa, Eesti Vabariik
Telefon:	+372 46 31489
Faks	+372 46 22875
E-post:	stevenvv@hotmail.ee
Põhitegevused:	kaubandus
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek - osanike nimekiri.

02-07-2004

SISUKORD

SISUKORD	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
<u>Bilnass</u>	4
<u>Kasumiaruanne</u>	6
<u>Rahavoogudearuanne</u>	7
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	8
<u>Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u>	9
<u>Lisa 2 Müügitulu</u>	11
<u>Lisa 3 Nõuded ostjate vastu</u>	11
<u>Lisa 4 Materiaalne põhivara</u>	11
<u>Lisa 5 Maksud</u>	12
<u>Lisa 6 Kapitalirent</u>	12
<u>Lisa 7 Kasutusrent</u>	12
<u>Lisa 8 Lühiajalised laenud krediitiasutustelt</u>	13
<u>Lisa 9 Pikaajalised kohustused</u>	13
<u>Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud vara</u>	13
<u>Lisa 11 Potentsiaalsed kohustused</u>	14
<u>Lisa 12 Finantstulud ja -kulud</u>	14
<u>Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega</u>	14
<u>Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele</u>	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJADNUSAASTA ARUANDELE	16

Juhatuse liikme kinnitus:

02-07-2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Steven-VV põhitegevuseks 2003. aastal oli kaubandus ja peamisteks müügiartikliteks on jätkuvalt metsa- ja aiatehnika, käsi- ja elektritööriistad ning rauakaubad.

2003. aasta kasumiks kujunes 117 453 krooni ja realiseerimise netokäive oli 5 985 320 krooni.

2003. aasta novembris rentis OÜ Steven-VV Käina kauplusele suurema müügipinna. Kus tehti ka remont ettevõtte oma vahenditega. OÜ Steven-VV ei teinud 2003. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ega planeeri neid teha ka järgmisel majandusaastal.

2003. aastal koosnes OÜ Steven-VV juhatus 1 liikmest. Juhatusel liikme tasu 2003. aastal oli 81 503 krooni koos maksudega. Keskmine töötajate arv oli 9 ning nende palgakulu koos maksudega kokku moodustas 356 422 krooni.

Juhatusel liikme kinnitus:

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

02 -07- 2004

Bilnass

	31.12.2003. a	31.12.2002. a	Lisa nr
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	63 144	83 780	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	300 870	414 209	
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	-25 736	
Kokku:	300 870	388 473	3
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 496	40 493	5
Tulevaste perioodide kulud	5 475	0	
Kokku:	20 971	40 493	
Varud			
Tooraine ja materjal	1 816 666	1 609 578	
Ettemaksed tarnijatele	1 667	3 085	
Kokku:	1 818 333	1 612 663	
Käibevara kokku:	2 203 318	2 125 409	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	489 260	489 260	
Masinad ja seadmed	316 289	256 120	
Muu materiaalne põhivara	149 136	124 832	
Põhivara akumulieeritud kulum	-323 625	-253 552	
Kokku:	631 060	616 660	4
Põhivara kokku:	631 060	616 660	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2 834 378	2 742 069	

Juhatuse liikme kinnitus:

31.12.2003. a (31.12.2002. a Lisa nr)

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

02-07-2004

Kohustused**Lühiajalised võlakohustused****Võlakohustused**

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed

järgmisel perioodil

61 022 78 875 6, 9, 10

Lühiajalised laenud krediitiasutustelt

179 977 108 530 8

Kokku:

240 999 187 405

Võlad tarnijatele

1 200 795 1 199 602

Maksuvõlad

26 432 26 987 5

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

26 086 45 302

Kokku:

26 086 45 302

Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

3 990 582

Lühiajalised võlakohustused kokku**1 498 302 1 459 878****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised võlakohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

94 071 157 639 9, 10

Kokku:

94 071 157 639

Pikaajalised kohustused kokku**94 071 157 639****Kohustused kokku****1 592 373 1 617 517****Omakapital**

Osakapital

236 000 236 000

Reservid

4 000 4 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

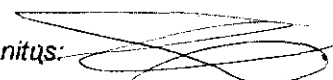
884 552 594 332

Aruandeaasta kasum (kahjum)

117 453 290 220

Omakapital kokku**1 242 005 1 124 552****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU)****2 834 378 2 742 069**

Juhatuse liikme kinnitus:



Kasumiaruanne

Skeem 1

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Müügitulud	5 985 320	6 497 078	2
Muud äritulud	6 321	6 725	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 753 452	-5 131 059	
Muud tegevuskulud	-554 512	-474 054	
Tööjõukulud	-421 253	-448 301	
a) palgakulud	-315 546	-334 811	
b) sotsiaalmaksukulud	-104 130	-111 791	
c) töötuskindlustusmaksukulud	-1 577	-1 699	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-70 073	-63 154	4
Muud ärikulud	-28 199	-45 536	
Ärikasum (-kahjum)	164 152	341 699	
Finantstulud ja -kulud	-46 699	-51 479	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 453	290 220	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	117 453	290 220	

Juhatuse liikme kinnitus:

02-07-2004

Rahavoogudearuanne

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum	117 453	290 220	
Materiaalse põhivara amortisatsioon	70 073	63 154	4
Kasum (-kahjum) põhivara müügist			
Kokku rahavoogude muutus puhaskasumist	187 526	353 374	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)			
Nõuded ostjate vastu	87 603	-232 764	
Ettemaksed	19 522	-40 493	
Varud	-205 670	-207 612	
Võlakohustused	71 447	39 707	8
Võlad tarnijatele	1 193	351 260	
Finantseerimisest	-2 546	2 963	
Maksuvõlad	-555	-47 916	5
Viitvõlad	-19 216	-5 969	
Tulevaste perioodide tuludest	3 408	-586	
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-44 814	-141 410	
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	142 712	211 964	
Rahavood inveteerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-84 473	-65 939	4
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		2 270	
Kokku rahavood inveteerimisest	-84 473	-63 669	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	-61 022	-61 022	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 853	-49 436	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-78 875	-110 458	
RAHAVOOD KOKKU	-20 636	37 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 780	45 944	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 636	37 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 144	83 780	

Juhatuse liikme kinnitus:

02-07-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta perioodi kasum / kahjum	Omakapital kokku
31.12.2001. a	40 000	4 000	228 719	365 613	638 332
2001. aasta kahjumi kandmine			365 613	-365 613	0
Osakapitali suurenda- mine mitterahalise sisse- maksega	196 000				196 000
Aruandeaasta kasum				290 220	290 220
31.12.2002. a	236 000	4 000	594 332	290 220	1 124 552
01.01.2003. a	236 000	4 000	594 332	290 220	1 124 552
2003. aasta kasumi kandmine			290 220	-290 220	0
Aruandeaasta kasum				117 453	117 453
31.12.2003. a	236 000	4 000	884 552	117 453	1 242 005

OÜ Steven-VV osakapital koosneb 1 osast nominaalväärtusega 236 000 krooni.

Juhatuse liikme kinnitus:

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

02 -07- 2004

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2004 vahemikul.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Juhatuse hinnangul on OÜ Steven-VV jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuse alused

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

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finatstuludes ja -kuludes.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata summasid 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.

Juhatuse liikme kinnitus:

Varud

02 -07- 2004

Varud võetakse arvele soetumaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetumaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise seotusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

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

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------------|
| - maa | 0% aastas |
| - ehitised ja rajatised | 3-5% aastas |
| - masinad, seadmed ja transpordivahendid | 10-25% aastas |
| - muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-25% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruande osa rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil ning rahavood investeringutest ja finantseeringutest on kajastatud otsesel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

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

Tulu

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Juhatuse liikme kinnitus:

Puhukusetasu reserv

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

Lisa 2 Müügitulu

OÜ Steven-VV aruandeperioodi neto müügitulu oli 5 985 320 krooni. Kogu neto müügitulu toimus Eesti Vabariigis.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on bilansis kajastatud summana 300 870 krooni. Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Aruandeaastal kanti lootusetuks nõudeks 25 736 krooni.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	46 468	442 792	256 120	124 832	870 212
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		-28 508	-166 478	-58 566	-253 552
Jääkmaksumus 31.12.2002	46 468	414 284	89 642	66 266	616 660
Soetamine aruandeperioodil			60 169	24 304	84 473
Soetusmaksumus 31.12.2003	46 468	442 792	316 289	149 136	954 685
Arvestatud kulum aruandeperioodil		-17 713	-28 525	-23 835	-70 073
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	-46 221	-195 003	-82 401	-323 625
Jääkmaksumus 31.12.2003	46 468	396 571	121 286	66 735	631 060

Täielikult amortiseerunud põhivara (0 – jääkväärtusega) oli OÜ Steven-VV raamatupidamises seisuga 31.12.2003 arvel soetusmaksumuses 15 780 krooni ulatuses.

Juhatuse liikme kinnitus:

SISSE TULNUD

02-07-2004

Lisa 5 Maksud

Maksuliigid	31.12.2003. a		31.12.2002. a	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	15 496		40 493	
Sotsiaalmaks		16 312		16 752
Kinnipeetud tulumaks		8 664		8 835
Töötuskindlustusmakse		742		758
Ettevõtte tulumaks		616		306
Maksuintressid		98		336
Kokku	15 496	26 432	40 493	26 987

Lisa 6 Kapitalirent

Renditud vara	Soetus- maksumus	Lõplik tasu- mise aasta	Aruandeperioodi maksed		2004. aasta maksed	
			Soetus- maksumus	Intressid	Soetus- maksumus	Intressid
Kaubik Mercedes- Benz	256 120	2003 aprill	17 853	434	0	0
Kokku	-	-	17 853	434	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

Renditud vara	Lõplik tasu- mise aasta	Aruandeperioodi maksed	
			2004. aasta maksed
Sõiduauto Honda Civic	2004 mai	38 852	14 736
Kokku	-	38 852	14 736

Juhatuse liikme kinnitus:

02-07-2004

2000. aasta septembrist rendib OÜ Steven-VV poeruumi Hiiu maalt Käinas Hiiu mnt 13, rendileping lõpetati 2003. aasta novembris ja OÜ Steven-VV võttis rendile uued ruumid Hiiu maalt Käinas Hiiu mnt 9, aruandeperioodil tasuti rendimakseid kokku summas 38 637 krooni.

Lisa 8 Lühiajalised laenud krediitiasutustelt

Krediidi andja	Laenu summa	Intressi %	31.12.2002. a	31.12.2003. a
Hansapank AS arveldukrediit	250 000	10,5	108 530	179 977
Kokku	-	-	108 530	179 977

Arveldukrediidi limiit seisuga 31.12.2003 on 250 000 EEK.
Arveldukrediidi tagatiseks on kommerts pant vallasvarale.

Lisa 9 Pikaajalised kohustused

Krediidi andja	Laenu jääk 31.12.2003. a	Laenu tasu- mise aasta	Aruandeperioodi maksed		2004. aasta maksed	
			Põhiosa	Intressid	Põhiosa	Intressid
Hansapank AS	299 993	2006 aprill	61 022	15 364	61 022	10 376
Kokku	299 993	-	61 022	15 364	61 022	10 376

Pikaajalised võlakohustused koosnevad 31.12.2003. aasta seisuga järgmistest kohustustest:

- AS Hansapangast võetud pikaajalise laenu osa summas 86 416 krooni ja lühiajaline osa summas 61 022 krooni on kajastatud bilansis lühiajaliste kohustuste real "võlakohustused". Laenu tagatiseks on Kärulas Leigri väljak 1 asuv hoone.

AS Hansapangast võetud laen on fikseeritud EUR-des.

Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud vara

OÜ Steven-VV poolt saadud laenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

- Kärulas Leigri väljak 1 asuv hoone ja koos selle aluse maa soetusmaksumusega 489 260 krooni ja jääkmaksumusega 443 040 krooni
- kommerts pant OÜ Steven-VV vallasvarale.

Juhatuse liikme kinnitus:

02-07-2004

Lisa 11 Potentsiaalsed kohustused

OÜ-I Steven-VV on sõlmitud alates 1999. aasta aprillikuust AS-ga Hansa Liising Eesti tarbijafaktooringleping, mis on hetkel kehtiv kuni 2004. aasta juunikuuni.

Lepingu limiit on 500 000 krooni ja 08.06.2004. a seisuga oli kasutatud limiit 143 179 krooni.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

	2003. a	2002. a
Intressikulud	-38 691	-50 259
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-234	-1 261
Muud finantstulud ja -kulud	-7 774	41
Finantstulud ja -kulud kokku	-46 699	-51 479

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega**Tehingud oma töötajatega**

	2003. aasta	2002. aasta
Kauba müük oma töötajatele	18 713	93 629
Kokku:	18 713	93 629
Tasumised	20 854	90 038
Kokku:	20 854	90 038
Saldo seotud osapooltega seisuga 31.12.2002. a		3 591
Saldo seotud osapooltega seisuga 31.12.2003. a		1 450

Juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

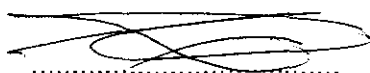
Juhatuse liikme kinnitus:

02.07.2004

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

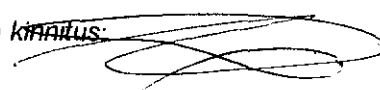
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Steven-VV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Steven-VV on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige
Viktor Valk

22. juuni 2004. a

Juhatuse liikme kinnitus:

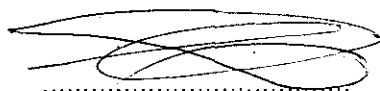


SISSE TULNUD

02 -07- 2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJADNUSAASTA ARUANDELE

Oü Steven-VV 2003 majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise, on kinnitatud juhatuse poolt 22. juunil 2004. aastal ning allkirjastatud 22. juunil 2004. aastal.



Juhatusel liige
Viktor Valk

Juhatusel liikme kinnitus:



OÜ Steven-VV majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

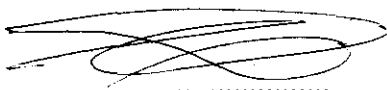
11.01.2004 TULNUD

02-07-2004

OÜ Steven-VV eelmiste perioodide jaotamata kasum on 884 552 krooni.

Juhatuse ettepanek on jätta 2003 majandusaasta kasum summas 117 453 krooni jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist on 1 002 005 krooni.



Viktor Valk
Juhatuse liige

OÜ Steven-VV osanike nimekiri

Seisuga 22. juuni 2004

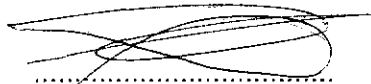
Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02 -07- 2004

Viktor Valk

Isikukood: 36511150341

Aadress: Kärkla Hiu 5

Osa nimiväärtus: 236 000 EEK



Viktor Valk
Juhatuse liige