

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 27812 / 1
"06." 07. 2004 a.
MONIKA PAUMING
registrisekretär

OÜ LILLE MÖÖBEL

RAKVERE

2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Lille Mööbel OÜ 44311 Lääne-Virumaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10339478
Telefon:	32 43 593
Faks:	32 43 593
E-mail:	lillemoobel@hot.ee
Tegevusala:	mööbli jaemüük
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2003-31.12.2003

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	3
BILANSS.....	4
KASUMIARUANNE.....	5
RAHAVOOGUDU ARUANNE.....	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	8
<i>Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....</i>	<i>8</i>
<i>Lisa 1 Maksud.....</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 3 Viitvõlad.....</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 5 Osanike nimekirj.....</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 6 Materiaalne põhivara.....</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 7 Kapitalirent.....</i>	<i>9</i>
JUHATUSE LIHKMETE ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	10

TEGEVUSARUANNE

Lille Mööbel OÜ põhitegevusalaks on mööbli jaemüük. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Keskmine töötajate arv oli 5 inimest ja nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 183 021 krooni.

Realiseerimise netokäive oli 2003. aastal 2 166 682 krooni. Võrreldes 2002. aastaga vähenes realiseerimise netokäive 94 356 krooni, kuid seda seoses kaupluse remonttöödega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Lille Mööbel OÜ on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osatüingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandutegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamisseaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 21.06.2004 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osatüingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise koostamispäeva seisuga

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Lille Mööbel OÜ on raamatupidamiskohuslasena jätkuvalt tegutsev majandustüksus.



Aivar Mäesoo
Juhatuse esimees
21.06.2004

OÜ LILLE MÖÖBEL

Bilanss

	31.12.2003	31.12.2002
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	202 151	251 999
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	9 631	5 201
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	18 259	451
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	548
Varud		
Kaubad	763 468	733 337
Käibevara kokku	993 509	991 536
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	1 086 482	1 042 218
Masinad ja seadmed	404 718	84 717
Akumuleeritud põhivara kulum	-1 002 568	-931 806
Materiaalne põhivara kokku	488 632	195 129
Põhivara kokku	488 632	195 129
VARAD KOKKU	1 482 141	1 186 665
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajaline kapitalirendikohustus	43 523	0
Võlad tarnijatele kokku	496 088	459 915
Maksuvõlad	46 814	14 590
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	18 172	19 251
Lühiajalised kohustused kokku	604 597	493 756
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised kapitalirendikohustused	230 091	0
Pikaajalised kohustused kokku	230 091	0
KOHUSTUSED KOKKU		
Omakapital		
Osakapital	99 000	99 000
Kohustuslik reservkapital	3 135	3 135
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	590 774	841 135
Aruandeaasta kasum	-45 456	-250 361
OMAKAPITAL KOKKU	647 453	692 909
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 482 141	1 186 665



Kasumiaruanne

	2003. a.	2002. a
Äritulud		
Müügitulu	2 166 682	2 261 038
Äritulud kokku	2 166 682	2 261 038
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 694 496	1 879 432
Mitmesugused tegevuskulud	188 958	361 515
Tööjõu kulud		
a) palgakulu	183 021	164 089
b) sotsiaalmaks	60 401	54 149
c) töötuskindlustusmaks	915	822
Kulum	70 762	58 448
Muud ärikulud	652	0
Ärikulud kokku	2 199 205	2 518 455
Ärikasum	-32 523	-257 417
Finantstulud		
Saadud intressid	1 657	7 092
Finantstulud kokku	1 657	7 092
Finantskulud		
Intressikulud	14 590	36
Finantskulud kokku	14 590	36
Kasum majandustegevusest	-45 456	-250 361
Aruandeaasta puhaskasum	-45 456	-250 361



Rahavoogude aruanne

	2003 a.	2002 a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-45 456	-250 361
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 762	58 448
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	-51 821	-281 940
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	67 318	233 240
Kokku rahavood äritegevusest	40 803	-240 613
Rahavood investeerimistegevusest	-44 264	-48 631
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 264	-48 631
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalrendi põhimaksete tagasimaksed	-46 387	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 387	
Rahavood kokku	-49 848	-289 244
Rahajäägi muutus		
Kassa ja pangakontode jääk 01.01.03	251 999	541 243
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.03	202 151	251 999
Kokku rahajäägi muutus	-49 848	-289 244



OÜ LILLE MÕÖBEL

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaot. kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2003	99 000	3 135	590 774	692 909
Aruandeperioodi kahjum			-45 456	-45 456
Reservide suurendamine		0	0	0
Saldo 31.12.2003	99 000	3 135	545 318	647 453



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Lille Mööbel OÜ 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Lille Mööbel OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1 ja on lähtunud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil ja nende kohta eraldi raamatupidamises arvestust ei peeta.

Põhivarad amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku kasutusaja jooksul.

Kapitalirent

Kapitalirendiga seotud põhivarad on kapitaliseeritud soetusmaksumuses, esitades teistpidi veel tasumata makse summa kohustusena. Kapitalirendiga seotud põhivara amortiseeritakse tavapärases korras.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Rahavoogude aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamispäeva 21. juuni vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



OÜ LILLE MÖÖBEL

Lisa 1 Maksud

Maksuliik

Maksuvõlg 31.12.03

Kohustusliku kogumispensioni makse	459
Käibemaks	25 566
Üksikisiku tulumaks	7 324
Sotsiaalmaks	12 761
Erisoodustuse tulumaks	50
Töötuskindlustusmaks	654
Kokku	46 814

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

2003. a. ostjatelt laekumata arveid ebatõenäoliselt ei hinnatud.

Lisa 3 Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 31.12.2003 seisuga 18 172 krooni, sellest:

- detsembrikuu töötasu 15 979 krooni
- puhkuse kompensatsioon 2 193 krooni

Lisa 4 Osanike nimekiri

Seisuga juuni 2004

Aivar Mäesoo 35810014210 eluk. Pärnu linn osa suurus 33 000 krooni.

Amar Plast OÜ reg nr 10815453 Lubja 48A, Pärnu linn osa suurus 66 000 krooni.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2002	168 860	26 270	195 130
Soetamine	44 264	320 000	364 264
Maj. Aasta kulum		-70 762	-70 762
Jääkväärtus 31.12.2003	213 124	275 508	488 632

Lisa 6 Kapitalirent

OÜ Lille Mööbel sõlmis 17.10.2003 AS Hansa Liising Eestiga sõiduauto VOLVO S80 kapitalirendi lepingu summas 320 000 krooni. Vara väljaostulõpptähtaeg on 15.10.2008. Sellest lühiajalist kapitalirendikohustust on 43 523 krooni ja pikaajalist kapitalirendikohustust on 230 091 krooni. Keskmine intressimäär aastas on 7,5%.



Juhatuse liige Aivar Mäesoo

Juhatuse liikmete allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

Lille Mööbel OÜ juhatus on koostanud 2003. a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Lille Mööbel osanike üldkoosolekul 21.06.2004 a.

Rakvere linnas 21.06 2004 a.



Juhatuse esimees
Aivar Mäesoo