

~~SISSE TULNUD~~

30 -06- 2004

8-11

Anne MAZURENKO

OÜ TABERNA
2003.a majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Ärinimi: AS TABERNA

Äriregistri kood 10412732

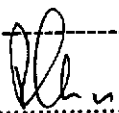
Aadress: Katusepapi 35, Tallinn 11412

Telefon: 6 211 620; 050 96601

Faks: 6 212 221

Põhitegevusala: Kinnisvara valdamine ja haldamine

Tegevjuht: Rein Argus


Rein Argus – juhataja

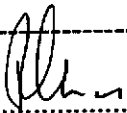
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

ARUANDE SISUKORD

	Lk
1. Tiitelleht	1
2. Tegevusaruanne	2
3. Raamatupidamisaruanne	2
a. Raamatupidamise aruande koostamise alused	4
b. Bilanss	6
c. Kasumiaruanne	
4. Aruande lisad	
1. Rahavoogude aruanne - Lisa 1	7
2. Materiaalse põhivara liikumine - Lisa 2	8
3. Omakapitali muutuste aruanne - Lisa 3	9
4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud - Lisa 4	9
5. Ostjate võlgnevuse liigendus - Lisa 5	10
6. Hankijatele võlgnevuse liigendus - Lisa 6	10
7. Kasumi jaotuse ettepanek - Lisa 7	10
8. Juhataja deklaratsioon - Lisa 8	10

Aruandele juurde lisatud: 1. Osanike nimekiri – 1 lehel
2. Audiitori järeldusotsus – 1 lehel


Rein Argus – juhataja

TEGEVUSARUANNE **2003. a majandusaasta kohta**

AS Taberna põhitegevuseks on ettevõttele kuuluva hoonetekompleksi kui kinnisvara haldamine ja rentnikele renditeenuste pakkumine.

Tegevust alustati 1996.a ning see on katkematult jätkunud ka 2003.a majandusaastal.

Juhataja hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõtte oli seisul 31.12.2003. 9 Eesti Vabariigi residentidest juriidilisest isikust rentnikku, kellele on välja renditud kokku 2400 m² tootmis- ja äripinda.

Realiseerimise netokäive 2003.a-l oli 2 071 823 kr, mis on 19% enam kui eelmisel aastal, kus käive oli 1,73 milj kr.

Kogu 2003. a realisatsioon seisneb Eesti Vabariigi residentidest isikutele üüriteenuste ja muude kommunaalteenuste osutamises.

Ettevõtte juhatajana jätkas tööd 2003.a-l Rein Argus nagu eelmiselgi majandusaastal.

2003.a-l oli ettevõtte omanikeringis muudatusi ei olnud

Ettevõtte juhatajale maksti 2003. a-l töötasu 106476 krooni.

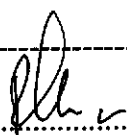
Muid tasusid juhatause liikmele majandusaasta jooksul ei makstud ega pole ka tehtud muid soodustusi.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE **2003. A MAJANDUSAASTA KOHTA**

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS Taberna juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Bilansi kuupäeva 31.12.2003.a ja aastaaruande koostamise (allkirjastamise) päeva 15. jaanuar 2004 vahemikul olulisi muudatusi, mis peaksid leidma kajastamist aastaaruandes, toimunud ei ole. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.


.....
Rein Argus – juhataja

30 -06- 2004

OÜ TABERNA BILANSS seisul 31.12.2003.a

**AKTIVA
I. KÄIBEVARA**

kroonides

Bilansi kirje nimetus		31.12.2003	31.12.2002
Likviidsed varad			
Raha ja pangakonto jääk		66 781	10 209
Nõuded ostjate vastu st ostjate laekumata arved		131 717	140 281
<i>Lisa 5</i>			
Ettetehtud kulud			
Maksude ettemaksud <i>Lisa 6</i>		33	26
Muud ettehtud kulud		0	319
	Kokku	33	345
KOKKU KÄIBEVARA		198 531	150 835

II. PÕHIVARA

Kinnisvara investeringud soetusmaks.			
sh a.) Ehitised		2 944 975	2 808 000
b.) Maa		481 244	301 805
	Kokku	3 426 218	3 109 805
Muu põhivara - inventar soetusmaks.		21 390	21 390
	Kokku	21 390	21 390
Kinnisvara kulum (miinusega)			
sh a.) Ehitised		-1 208 640	-984 000
b.) Maa		0	0
	Kokku	-1 208 640	-984 000
Muu põhivara kulum (inventar)		-13 666	-9 388
	Kokku	-13 666	-9 388
Kinnisvara jääkmaksumus		2 217 578	2 125 805
Muu põhivara jääkmaksumus		7 724	12 002
KOKKU PÕHIVARA		2 225 302	2 137 807
KOKKU AKTIVA		2 423 833	2 288 642

Rein Argus – juhataja

30-06-2004

III. PASSIVA
KOHUSTUSED

III.I. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2003 31.12.2002

Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved <i>Lisa 5</i>	Kokku	59 338	21494
Maksuvõlad sh			
Sotsmaks		3535	4085
Üksikisiku tulumaks		2485	1394
Töötuskindl.maks		144	141
Ettev tulumaksu viivis		5	4
Maamaks		0	34
Käibemaks		34877	31117
	Kokku	41046	36775
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele (tt+puhk.res)		21909	11 948
Muud viitvõlad (sots+üitm+tkm+evtkm+auto)		6909	714
	Kokku	28 818	12 662
Maa järelmaksu võlg eeloleva a eest	Kokku	38 280	38 280
Dividendivõlg	Kokku	0	95847
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		167482	185 917

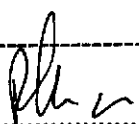
III.II. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajaline võlg maa eest		114 840	89 639
	Kokku	114 840	89 639
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED		114 840	89 639
KOKKU KOHUSTUSED		282 322	294 696

IV. OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reserv	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 563 383	1 378 726
Aruandeaasta kasum	138 128	175 220
KOKKU OMAKAPITAL	2 141 511	1 993 946

KOKKU PASSIVA	2 423 833	2 288 642
----------------------	------------------	------------------



Rein Argus – juhataja

30-06-2004

Kasumiaruanne 2003.a

(Skeem 1)

Eesti kroonides

Rea nr	Tulu / kulu nimetus	2003.a	2002.a
1.	Äritulud		
	Realiseerimise netokäive	2 071 823	1 732 473
	Muud äritulud	1 872	
	Kokku äritulud	2 073 695	1 732 473
2.	Mitmesugused tegevuskulud		
	2.1.Tööjõukulu kokku	176 747	96 348
	sh 2.1.1 Palgakulu.	(132 396)	(72 168)
	2.1.2. Sotsiaalmaks	(43 691)	(23 820)
	2.1.3. Töötuskindl.maks	(660)	(360)
	2.2. Muud rahalised kulud	1 361 064	1 194 170
	2.3. Maamaks	41 016	41 016
	Kokku mitmesugused.tegevuskulud p.2	1 578 827	1 331 534
3.	Põhivara amortisatsioon	228 918	208 904
4.	Muud ärikulud	64 325	13 077
5.	Tegevuskulud kokku (read 2+3+4)	1 872 070	1 553 515
6.	ÄRIKASUM (rida 1- 5)	201 625	178 958
7.	FINANTSTULUD	55	90
8.	FINANTSKULUD	3 828	3 828
9.	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST (read 6+7- 8)	197 852	175 220
10.	KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	197 852	175 220
11.	TULUMAKS	59 724	-
12.	MAJANDUSAASTA PUHASKASUM	138 128	175 220

Rein Argus – juhataja

Majandusaasta aruande lisad

Lisa 1

Rahavoogude aruanne

	2003.a	2002.a
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	201 625	178 958
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum	+228 918	+209 201
Ostjate võlgnevuse muutus	+8 564	+34 119
Tulevaste perioodide kulud	+312	0
Hankijatele võlgnevuse muutus	+37 844	-65 005
(vahekokkuvõtte)	(+477 263)	(+356 976)
Muude võlgade muutus	+83 669	+50 865
Makstud intressid	- 3 828	-3 828
Makstud ettevõtte tulumaks	- 59 724	0
Kokku raha sissetulek äritegevusest	+497 380	+404 013
2. INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD		
Materiaalse põhivara soetus (-) / müük (+): Inventar	0	-6 356
Hooned	-136 975	-238 000
Saadud intressid	+55	+90
Kokku rahavoog investeeringutest	-136 920	-244 266
3. FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD		
Väljamakstud dividendid enne 2000.a-t teenitud kasumist	-95 847	-149 393
Väljamakstud dividendid peale 01.01.2000.a-t teenitud kasumist	-170 000	
Tagastatud pikaajalisi laenusid	-38 041	-35 122
Kokku rahavoog finantseeringutest	-303 888	-184 515
Kokku rahavood	56 572	-24 768
Raha perioodi algul	10 209	34 977
Raha perioodi lõpul	66 781	10 209

30 -06- 2004

Lisa 2**Materiaalse põhivara liikumine**

Materiaalse põhivara soetusmaksumus majandusaasta algul 01.01.2003.a oli 3,13 milj krooni, sellest ehitised (hooned ja rajatised) moodustasid 2,8 miljonit krooni.

Aasta jooksul remonditi hooneid nii seest kui väljast, uuendades osaliselt hoonete kande- ja piirdekonstruktsioone. Tulenevalt eeltoodust otsustas juhatus majandusaasta lõpul suurendada põhivara väärtust ehitiste osas kokku 136975 krooni võrra. Seega on parenduskulude liitmisel põhivara soetusmaksumus ehitiste osas aasta lõpul 2 944 975 krooni.

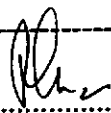
Maa soetusmaksumus raamatupidamisarvestuses hinnati ümber, võttes aluseks maa hinna ostu-müügilepingu järgi ja liites soetamiskulud ($478500 + 2743 = 481243$ krooni) loobudes sellega ühtlasi EVP kursi mõjust maa hinna kajastamisel ettevõtte raamatupidamisarvestustes.

Vastavalt RTJ 6 suunistele on bilansis toodud välja eraldi uus kirje – kinnisvarainvesteeringud, st ehitised koos maaga.

Amortisatsiooninorm oli 8% ehitistele ja 20 % inventarile, arvestamise meetod on lineaarne.

	Materiaalne põhivara				Kokku põhivara
	Kinnisvara		Kokku	Inventar	
	Maa	Hooned	kinnisvara		
Soetusmaksumus 31.12.2002	301 805	2 808 000	3 109 805	21 390	3 131 195
Soetatud 2003.a jooksul	179 438	136 975	316 413	0	316 413
Soetusmaksumus 31.12.2003	481 243	2 944 975	3 426 218	21 390	3 447 608
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	984 000	984 000	9 388	993 388
Kulum 2003.a-l	0	224 640	224 640	4 278	2 289 918
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	1 208 640	1 208 640	13 666	1 222 306
Jääkmaksumus 31.12.2003	481 243	1 736 335	2 217 578	7 724	2 225 302

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega 5000 kr ja enam ning kasutuse eaga üle 1 aasta. Põhivara on võetud arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.


Rein Argus – juhataja

Lisa 3

Omakapitali muutuste aruanne

30 -06- 2004

Omakapital	Aasta lõpus 31.12.2003	Muutus *	Aasta algul 01.01.2003
Osakapital	400 000	0	400 000
Kohustuslik reserv	40 000	0	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 701 511	+147 566	1 553 945
*Muutuste sisu:			
a) kasumi kasutamine dividendideks 2003.a-l juhatuse otsus 26.06.2003.a		(-170 000)	(1 383 945)
b) maa ümberhindamine		(+179 438)	(1 563 383)
c) 2003.a puhaskasum		(+138 128)	(1 701 511)
Kokku omakapital	2 141 511	+147 566	1 993 945

Vastavalt Taberna OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 400 tuh kr. Osaku nimiväärtus on 10 tuhat krooni. Emiteeritud ja märgitud osakute arv on 40. Eelnevate aastate jaotamata kasumist otsustati dividendidena 2003.aastal välja jagada 170 000 krooni juhatuse otsusega 26.06.2003.a, st 4250 krooni osaku kohta. Seoses maa maksumuse ümberhindamisega, kus maa hind kasvas 179 438 krooni võrra, suurenes sama summa võrra vastavalt eelnevate perioodide jaotamata kasum. Kokku maksti 2003.a jooksul välja dividendidena 265847 krooni, sellest 2002.a eest varem välja maksmata jäänud summa 95847 krooni ja 2003.a eralduse alusel 170000 krooni.

Lisa 4

Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

EEK

	31.12.2003..a			31.12.2002.a		
	Kokku + ettem - võlg	Põhimaks + ettem - võlg	Viivis + ettem - võlg	Kokku + ettem - võlg	Põhimaks + ettem - võlg	Viivis + ettem - võlg
Käibemaks	-34 877	-34 070	-807	-31117	-31109	-8
Sotsiaalmaks	-3535	-3641	106	-4085	-3970	-115
Isiku tulumaks	-2485	-2585	100	-1394	-1293	-101
Is.töötusk.m. (1%)	-88	-88	0	-73	-73	0
Ev töötusk.m (0,5%)	-56	-55	-1	-68	-65	0
Ev tulumaks	-5	0	-5	+26/-4	+26	-4
Maamaks	33	-1	34	-34		-34
Kokku maksud:	-41013			-36749		
sh ettemaks (+)	+33/		+240/	+26/	+26/	
võlg (-)	-41046	-40440	-813	-36775	-36510	-265

Rein Argus – juhataja

Lisa 5

SISSE TULNUD

Hankijatele lühiajalise võlgnevuse liigendus

30 -06- 2004

	Hankijate arv	Summa kokku kr	sh üle maksetähtaja
Tasumata arved kokku, sh:		59338	18353
tasumata kuni 1 kuu	2	40985	
tasumata üle 1 kuu	2	18353	

Lisa 6

Nõuded ostjate vastu

	Ostjate arv	Summa kroonides	Sh üle maksetähtaja
Tasumata arved kokku	9	131717	76185
sh kuni 1 kuu	3	20100	
1 kuni 3 kuud	2	56085	

Lisa 7

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Ettevõtte eelnevate perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2003 - **1 563 383 krooni**
 2003. a puhaskasum - **138 128 krooni**
 Kasum jaotada:
 - dividendidena väljamaksmiseks 10 000 krooni osaku kohta - **400 000 krooni**
 Jaotamata kasumi jääk peale dividendide jaotuse otsust - **1 301 511 krooni**

Lisa 8

OÜ Taberna tegevjuhi deklaratsioon

OÜ Taberna 2003.a majandusaasta aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale.

Koostatud aruanne kajastab ettevõtte majandustegevust õigesti ja õiglaselt.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõtte juhataja poolt koostatud ja 15. jaanuaril 2004.a allkirjastatud majandusaasta aruanne on osanike üldkoosolekul, mis toimus 15.01.2004.a läbi vaadatud ja heakskiidetud.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Rein Argus

Juhataja

.....

.....

Rein Argus – juhataja

30 -06- 2004

Taberna OÜ osanike nimekiri seisul 31.12.2003.a

Ettevõtte osakapital on kokku 400 000 krooni.

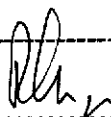
Emiteeritud on 40 osakut nimiväärtusega 1 osa –10000 krooni. Osakud jagunevad osanike vahel järgmiselt:

Rein Argus, isikukood 35606060375, osakute arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;

Paavo Marvits, isikukood 34202200213, osakute arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;

Mati Viidemann, isikukood 36012290234, osakute arv 13(kolmteist) tk ehk 32,50%.

Peeter Siim, isikukood 35110070276, osakute arv 3 (kolm) tk ehk 7,50%.



Rein Argus
Juhataja