

30-06-2004

17.11.2003 39109

Alu

OÜ TVK TEENUSED

Majandus aruanne seisuga 31.12.2003

Ärinimi	OÜ TVK Teenused
Äriregistri kood	10512675
Aadress	Riia 134, Tartu 51014
Telefon	(7) 302 014
Faks	(7) 302 011
Põhitegevusalad	ehitusmaterjalide müük, riiplagede paigaldamine
Juhatus	Andrus Lang (juhatuse esimees)

30-06-2004

Sisukord

.....

OÜ TVK Teenused Tegevusaruanne seisuga 31.12.2003.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapital osatühingus.....	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2. Tütarettevõtte osakud.....	11
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 4. Maksud	112
Lisa 5. Varud	12
Lisa 6. Põhivara	122
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	123
Lisa 8. Bilansivälised kohustused.....	13
Audiitori järeldusotsus.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Raamatupidamise aastaaruande allkirjad.....	16

30-06-2004

.....

OSANIKE TÄIELIK NIMEKIRI

Andrus Lang - osakud nimiväärtuses: **400000**
isikukood:37201142731
elukoht: Tartu MK Aaslava vald Kurepalu

3 0 -06- 2004

OÜ TVK Teenused

Tegevusaruanne seisuga 31.12.2003

OÜ TVK Teenused põhitegevuseks: on ehitusmaterjalide hulgi-ja jaekaubandus , ripplagede paigaldamine. Ehitusmaterjalide brutokäive koos paigaldus teenusega 2003.aastal oli 8,9 miljonit krooni, kaup ja teenused realiseeriti Eestis.

Tütarettevõtte KVL Ehitus OÜ realiseerimise ettevalmistamine 2004.a. jooksul.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 312442 krooni. Juhatuse esimehele töötasu ei makstud. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 7.

Novembris-detsembris 2003.a. alustati teise kauplus-lao tööks ettevalmistamist. Täiendava müügipinna avamine planeeritud 2004.a. aprillis.

Juhatuse esimees

Andrus Lang

Kuupäev

Allkiri

26.04.2004



3 0 -06- 2004

.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitab lehekülgede 5 kuni 13 toodud OÜ TVK Teenused seisuga 31.12.2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted,arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 3.OÜ TVK Teenused on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

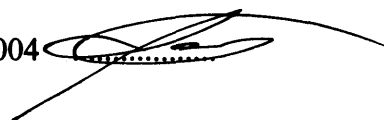
Juhatusesimees

Andrus Lang

Kuupäev

Allkiri

26.04.2004



30-06-2004

.....

Bilanss

Varad	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod	531596	317182
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	(lisa 3) 423003	243893
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Nõuded ostjate vastu kokku	423003	243893
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(lisa 4) 15107	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4685	2360
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	19792	2360
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	(lisa 5) 1014904	964693
Tooraine ja materjal	9859	11494
Varud kokku	1024763	976187
Käibevara kokku	1999154	1539622
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete osad	(lisa 2) 91806	435159
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	91806	435159
Materiaalne põhivara	(lisa 6)	
Masinad ja seadmed	184034	184034
Inventar, tööriistad, muu põhivara	28814	28814
Akumuleeritud põhivara kulum	-85275	-42274
Lõpetamata ehitus		
Materiaalne põhivara kokku	127573	170574
Immateriaalne vara, tarkvara	(lisa 6) 18000	
Põhivara kokku	237379	605733
Vara kokku	2236533	2145355

30-06-2004

Kohustused ja omakapital	31.12.2003	31.12.2002
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	610920	600605
Võlad hankijatele kokku	610920	600605
Maksuvõlad	(lisa4) 15113	43351
Lühiajalised kohustused kokku	626033	643956
Pikaajalised kohustused kokku		
Kohustused kokku	626033	643956
Omakapital		
Osakapital	400000	260000
Kohustuslik reservkapital	40000	26000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1061399	616115
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	109101	599284
Omakapital kokku	1610500	1501399
Kohustused ja omakapital kokku	2236533	2145355

30-06-2006

Kasumiaruanne

	2003	2002
Realiseerimise netokäive	(lisa7) 8870110	7961712
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	7315362	6716395
Brutokasum (-kahjum)	1554748	1245317
Turustuskulud	527042	636412
Üldhalduskulud	285494	172248
Muud äritulud	2387	85
Muud ärikulud	292499	168
Ärikasum	452100	436573
Finantstulud		
Finantstulud tütarettevõtte osadelt		162526
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud intressi- ja finantstulud	354	185
Kokku finantstulud	452454	599284
Finantskulud		
Finantskulud tütarettevõtte osadelt	(lisa1) 343353	
Kokku finantskulud	343353	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	109101	599284
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	109101	599284

30-06-2004

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	452100	436758
Põhivara kulum	43001	23627
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi		
Ostjate nõuete suurenemine	-179110	-1621
Maksute ettemaksu suurenemine	-15107	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude suurenemine	-2325	11165
Varude suurenemine	-48576	-18677
Hankijatele tasumata võla suurenemine	10315	-152363
Mitmesugusused võlad		-17718
Maksuvõlgade vähenemine	-28238	36812
Rahavood äritegevusest kokku	232060	317798
Rahavood investeerimisest		
Tasutud põhivara eest	-18000	-116237
Laekunud põhivara müügist		
Saadud intressid	354	185
Rahavood investeerimisest kokku	-17646	-116053
Rahavood finantseerimisest		
Rahavood finantseerimisest kokku	0	0
Rahavoog kokku	214414	201745
Raha ja pangakontod netomuutus	214414	201745
Raha ja pangakontod 01.01.2003	317182	
Raha ja pangakontod 31.12.2003	531596	
Raha ja pangakontode netomuutus	EEK 214414	

3 0 -06- 2006

Omakapital osatühingus

OÜ TVK Teenused osakapital on 400 000 krooni.

Omakapitali muutuste aruanne:

	2003	2002
Aksiakapital		
Osakapital aasta alguses	260000	260000
Suurendamine fondi emissiooni teel	140000	
Osakapital aasta lõpus 31.12.2003	400000	260000
Kohustuslik reservkapital		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	26000	26000
Suurendamine	14000	
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	40000	26000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	1215399	616115
kasutatud reserve moodustamiseks	14000	
fondi emissioon	140000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Seisuga 31.12.2003	1061399	616115
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	109101	599284
Omakapital kokku seisuga 31.12.2003	1610500	1501399

30-06-2004

Raamatupidamise aruande lisad seisuga 31.12.2003**Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused*****Üldpõhimõtted***

OÜ TVK Teenused raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis arvel soetusmaksumuses. Varude allahindlust ei ole 2003. aasta jooksul tehtud.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega, alates soetusmaksumusega 10000 krooni. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt alates järgnevast kuust, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Alla 10000.00 krooni maksev väheväärtuslik põhivara kantakse 100% kuluks ja arvestust peetakse bilansivälisel kontrol. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi. Lisa nr 6

Immateriaalne põhivara

On võetud bilansis arvele soetusmaksumuses majandustarkvara Hansaraama. Lisa nr 6

Kohustused

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

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ TVK Teenused on tekkinud summale nõudeõigus.

Muud ärikulud

Kasumiaruandes on kantud muudeks ärikuludeks 2003.a. toimunud kauplus-lattu sissemurdmine, kahju tekitati summas EEK 292425 krooni. Kriminaalmenetlus 28.11.2003 tr2,1-20.33/25878

Dividendid -maksustamine

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, tulumaks võetakse arvele dividendide väljamaksmise momendil. Kasumijaotamise otsus 2002.a. dividendide

(80000 krooni) väljamaksmine 2003. aasta jooksul tühistatud-Osanike koosoleku protokoll 28.11.2003.a. Põhjuseks investeeringute vajadus 2004 aastal uue müügipinna avamiseks.

30-06-2004

Kapitali-ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse liisingulepingut nr. 0069164L nr.1

- renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle –vastavalt jääb liisingueseme väljaostu eesõigus.
- vastavalt maksegraafikule ei tasuta osamakseid kogu liisingueseme väärtuses (lõplikus lepingu hinnas).Jääb välja ostmata liisinguese summas EEK 61132,00 krooni.

Kasutusrendi maksed ei kajastata bilansis pikaajaliste kohustusena.

Lisa 2. Tütarettevõtte osakud**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

OÜ TVK Teenused tütar-ettevõtte oli aruandeaastal:

- ☐ tütar-ettevõtte OÜ KVL Ehitus põhitegevusala on üldehitus-ja remonditööd ,
asukoht Tartu Riia 134;

OÜ KVL EHITUS	2003	2002
Saldo aasta algul	30600	30600
osaluse %	51%	51%
Ostetud osakute soetusmaksumus		
Müüdud osakute müügihind		
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil		
Saldo aasta lõpul	30600	30600
osaluse %	51%	51%
Tütar- ja sidusettevõtete omakapital aasta lõpul	OÜ KVL Ehitus	
	2003	2002
Osakapital	60000	60000
Reservkapital	6000	6000
Eelmiste perioodide kasum	743252	424574
Aruandeperioodi kahjum	-623240	318678
Omakapital kokku	180012	743252

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

1) OÜ TVK Teenused ja tütar-ettevõtte OÜ KVL Ehituse vahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

	2003	2003
Tütar-ettevõttele müüdud ehitusmaterjal	587742	466182

Tütar-ettevõttele müüdud ehitusmaterjalide hinna määramine toimus üldistel alustel.

- 2) Bilansis on kajastatud tütarettevõtte võlgnevus EEK 138190.43 krooni seisuga 31.12.2003.a. real ostjatelt laekumata arved.

Lisa 4. Maksud

	2003	2002
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
käibemaks	15107	0
sotsiaalmaks		0
Maksuvõlad kokku s.h.alljärgnevalt:	15113	43351
käibemaks	250	30993
isikutulumaks	4628	3559
ettevõtte tulumaks	703	351
töötuskindlusmaks	368	465
sotsiaalmaks	9064	7983
pensionikindlustus	100	
s.h. maksude intressvõlad	263	189
Arvestatud erisoodustuse tulumaks aruandeaastal	8436	1053
Tegelikult makstud aruandeaastal	8084	702

Lisa 5. Varud

Varud on hinnatud bilansis soetushinna järgi. Varude allahindlust ei ole tehtud seisuga 31.12.2003.a.

Lisa 6. Põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
01.01.2003	184033	28814	212847
31.12.2003	184033	28814	212847
Akumuleeritud kulum			
01.01.2003	28365	13909	42274
Arvestatud kulum kantud põhivara	35840	7161	43001
31.12.2003	64205	21070	85275
Jääkväärtus			
01.01.2003	155668	14905	170573
31.12.2003	119828	7744	127572

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 10 000 krooni.

Keskmised kasulikud tööeag ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: **30-06-2004**

hooned ja ehitised 10-33 aastat; 3-10%;
masinad ja seadmed 3-5 aastat; 20-33,3%;
inventar ja sisseseade 2-5 aastat; 20-60%.
Immateriaalne põhivara 3-5 aastat; 30-60%

.....

. Immateriaalne põhivara

Põhivara rühm	Majandustarkvara Hansaraama	Kokku
Soetusmaksumus		
01.01.2003	0	0
Soetatud põhivara	18000	18000
Müüdud põhivara		
Maha kantud		
31.12.2003	18000	18000
Akumuleeritud kulum		
01.01.2003	0	0
Arvestatud kulum	0	0
Müüdud/maha kantud põhivara		
31.12.2003	0	0
Jääkväärtus		
01.01.2003	0	0
31.12.2003	18000	18000

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2003. aasta	2002. aasta
Ehitusmaterjalide müük		
Eesti	8870110	7265496
s.h. Ripplagede paigaldus	1103996	696216
Kokku	8870895	7961712

Lisa 8 Bilansivälised varad**1.Väheolulise väärtusega põhivara bilansiväliselt arvel summas 113778.00 krooni**

30-06-2004

.....

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud lehekülgedel 5 kuni 13 esitatud OÜ TVK TEENUSED raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2003, perioodi 01.01-31.12.2003 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali liikumise aruannet ning aruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvamuse kohaselt on OÜ TVK TEENUSED raamatupidamise aastaaruanne, milles bilansimaht on 2236.5 tuh. krooni ja kasumiaruanne, mis näitab kasumit 109.1 tuh. krooni koostatud olulistes osades kooskõlas kehtivate seadustega ning väljendavad olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ TVK TEENUSED finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.



Vello Mettis
Vannutatud audiitor

10.mai 2004.a.

30-06-2004

.....

OÜ TVK Teenused

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 1061399

seisuga 31.06.2003. aasta puhaskasum 109101

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003: 1170500

Juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk : 1170500

3 0 -06- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ TVK Teenused juhatus kinnitab seisuga 31.12.2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. OÜ TVK Teenused majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhatuse esimees

Andrus Lang

10.05.2004.a.

