

31.03.2005

14

Liane Adamson

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KONTROLLITUD

OÜ ABC KAPITAL

Perioodi algus: 1. jaanuar 2003
Perioodi lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood 10521668
Aadress: Väike-Ameerika 19-201, Tallinn, 10129
Telefon: 6452724
Faks: 6459269
e-mail: info@abckapital.ee

Kodulehekülg: www.abckapital.ee

Põhitegevusala: Valmisfimade müük, ettevõtlusalane
konsultatsioon, kinnisvarategevus

31.03.2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 6. Finantstulud	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



31.03.2005

Tegevusaruanne

Osahingu põhitegevusala on osade ja aktsiate müük.

Majandusaasta käive oli 229 tuhat krooni, mis moodustusid mitmesugustest konsultatsiooniteenustest ja raamatupidamisteenuste edasimüügist. Ettevõtte majandusaasta tegevust loeb juhatus edukaks.

2003.aastal makstud töötasu summa oli 34894 krooni, millest juhataja palk moodustus 25 920 krooni. Aasta keskmine töötajate arv 2.

Külli Niinoja



Juhatuse liikme allkiri



31.03.2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ ABC KAPITAL juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2004 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ ABC KAPITAL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

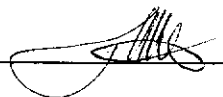
Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 25.06.04

Külli Niinoja



Juhatuse liikme allkiri



31.03.2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	1 600	4 516
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	924 000	3 444 000
Nõuded ostjate vastu		113 185	119 081
Ostjate laekumata arved		113 185	119 081
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		59 252	33 308
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	59 252	33 308

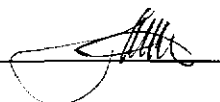
KÄIBEVARA KOKKU		1 098 037	3 600 905
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	252 017	26 661
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		245 000	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		42 888	44 140
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-35 871	-17 479

PÕHIVARA KOKKU		252 017	26 661
-----------------------	--	----------------	---------------

AKTIVA KOKKU		1 350 054	3 627 566
---------------------	--	------------------	------------------



31.12.2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	0	26 350
Võlad hankijatele	16 794	30 449
Hankijatele tasumata arved	16 794	30 449
Mitmesugused võlad	935 790	3 527 578
Osanike laenud	494 780	3 323 578
Muud võlad	441 010	204 000
Maksuvõlad	Lisa 4 17 935	728
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	2 873	2 461
Võlad töövõtjatele	2 873	2 461

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 973 392 3 587 566

KOHUSTUSED KOKKU 973 392 3 587 566

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	336 662	0
KOKKU OMAKAPITAL	376 662	40 000

PASSIVA KOKKU 1 350 054 3 627 566

Juhatuse liikme allkiri



Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 5	251 461	292 179
Muud äritulud		16 162	0
ÄRITULUD KOKKU		267 623	292 179
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		22 157	9 543
Mitmesugused tegevuskulud		838 672	1 079 372
Tööjõukulud		34 894	49 407
palgakulu		26 148	37 000
sotsiaalmaksud		8 746	12 407
Kulum		25 492	8 647
põhivara kulum ja väärtuse langus		25 492	8 647
Muud ärikulud		46	405
ÄRIKULUD KOKKU		921 261	1 147 374
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-653 638	-855 195
FINANTSTULUD			
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	Lisa 6	990 150	260 000
muud intressi- ja finantstulud		150	521
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		336 662	-594 674
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		336 662	-594 674



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa-kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta- kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	-26 478	65 672	79 194
2002.a. kasum		-39 194		
Seisuga 31.12.02	40 000	-65 672	65 672	40 000
Seisuga 01.01.03	40 000	0		40 000
2003.a. kasum (kahjum)			336 662	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	336 662	376 662

Juhatuses liikme allkiri



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	kroonides 2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	336 662	-594 674
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	18 392	-14 600
Kahjumite mahakandmine	0	555 480
Kasum/kahjum põhivara müügist	7 099	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	362 153	-53 794
Nõuete muutus	2 499 952	-3 508 440
Kohustuste muutus	-2 614 174	3 473 335
Põhitegevuse genereeritud raha	247 931	-88 899
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	247 931	-88 899
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	250 847	3 531
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	250 847	3 531
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-2 916	-85 368
RAHA ALGJÄÄK	4 516	89 884
RAHA LÖPPJÄÄK	1 600	4 516



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Aktsiad ja väärtpaberid

Sotatud osad või aktsiad või väärtpaberid vietakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 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 tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooniperioodidega:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| - hooned ja rajatised | 12,5 aastat |
| - masinad ja seadmed, muu põhivara | 5 aastat |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudselt 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 dividendidele.

Kõik aastaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Arvelduarvetel	1600	4516
Kokku	1600	5416

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Kirjel kajastuvad osad soetushinnas kokku summas 924 000 EEK.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	.	44 140	44 140
Soetamine	245 000	5 847	250 847
Mahakandmine (-)		-7 099	-7 099
Soetusmaksumus 31.12.2003	245 000	42 888	287 888
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		17 479	17 479
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	13 064	12 427	25 491
Mahakantud põhivara kulum (-)		-7 099	-7 099
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	13 064	22 807	35871
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	26 661	26 661
Jääkmaksumus 31.12.2003	231 936	20 081	252 017



Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	49575		24044	
Ettevõtte tulumaks		435		392
Ettevõtte tulumaks viivis	137		137	
Kinnipeetud tulumaks	3938		3863	
Kinnipeetud tulumaks viivis	576		576	
Sotsiaalmaks	4567		4426	
Sotsiaalmaksu viivis	152		152	
Käibemaksu viivis	101		101	
Töötuskindlustus	197			336
Töötuskindlustuse viivis	9		9	
Trahv		17500		
Kokku	59 252	17 935	33 308	728

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Teenuste müük	251 461	100%	292 179	100%
Kokku	251 461	100%	292 179	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	251 461	100%	292 179	100%

Lisa 6. Finantstulud

	2003	2002
Osade müügist saadud tulu	990 150	260 000
Intressitulud	150	521

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ ABC KAPITAL jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 oli järgmine:

- | | |
|---|----------------|
| 1) eelmiste perioodide jaotamata kahjum | 0 krooni |
| 2) aruandeaasta kasum | 336 662 krooni |

Majandusaasta aruande kasumist 4000 EEK kanda reservfondi.
Jaotamata kasumi arvele kanda 332662 EEK.

Juhatusel liikme allkiri



Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing ABC KAPITAL juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud " " 200....a. ainuosaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Külli Niinoja

juhatuse liige



Juhatuse liikme allkiri

