

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
OÜ Asba Grupp 2003.a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

01-07-2004

8-18

OÜ Asba Grupp 2003.a. majandusaasta aruanne

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

Äriregistri kood 10525424
Aadress: Metsaveere 13, Tallinn
Telefon : 6 207 770
Faks: 6502351
Põhitegevusala: Hulgikaubandus
Tegevjuht: Jaak Nõu
Audiitorkontroll: OÜ Arekto,
audiitor Tamara Loog

Lisatud dokumendid: 1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Audiitori järeldusotsus
3. Osanike nimekiri

15

30.06. toodud aruandel oli vahel 2002.a bilanss, rd.
mis parandatud aruanne.
P. Lind

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem I.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3. Pikaajalised nõuded.....	10
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 6. Võlakohustused.....	13
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Lisa 8. Kapitalirent.....	13
Lisa 9. Kasutusrent.....	14
Lisa 10. Faktooringlepingud.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15

15

Tegevusaruanne

Osäühing Asba Grupp on kantud äriregistrisse 22.01.1999.

Osanik: Jaak Nõu, isikukood 36209280264.

Majanduslikku tegevust alustati 1999.aasta aprillis. Põhitegevusalaks kommide jae- ja hulgimüük. 2001.aastast antakse rendile laopinda ja osutatakse ladustamisteenuseid.

Käesolev aruanne hõlmab perioodi 01.01.2003-31.12.2003.

Aruandeperioodi müügitulu oli 6928 tuh.krooni. Kommide müük moodustas 2003.aastal 87% kogu müügitulust, laoteenus 12 %. 2002.aastal olid vastavad näitajad: kommi müügitulu 90% ja laoteenuse osa 10 %.

2003.a. oli firmas keskmiselt 3 palgalist töötajat, töötasu kokku 278 tuh.krooni.

2004.a. planeeritakse laoteenuste laiendamist. Kommimüügi rõhuasetus on jätkuvalt hulgimüügivõrgu laiendamisele.

15

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2004 vahemikul.

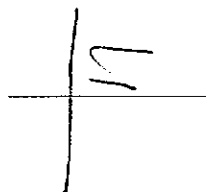
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on OÜ Asba Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30.04.2004.a

...Jaak Nõu..... juhatuses liige



OÜ ASBA GRUPP 2003.a. raamatupidamise bilanss

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
Kroonides
SISSE TULNUD

01-07-2004
31.12.03 31.12.02

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	45 963	84 443
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	556 310	852 314
Ostjate tasumata summad		556 310	852 314
Muud nõuded	Lisa 11	500 000	0
Muud lühiajalised nõuded		500 000	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		10 000	0
Intressid		10 000	0
Ettemaksed		43 989	33 822
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	39 895	25 138
Tulevaste perioodide kulud		4 094	8 684
Varud	Lisa 3	1 828 706	1 302 379
Müügiks ostetud kaubad		1 828 706	1 258 682
Ettemaksed tarnijatele		0	43 697
KÄIBEVARA KOKKU		2 984 968	2 272 958

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		21 044	79 349
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad		21 044	49 349
Muud pikaajalised nõuded		0	30 000
Materiaalne põhivara	Lisa 4	306 523	450 343
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		863 686	857 436
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-557 163	-407 093

PÕHIVARA KOKKU		327 567	529 692
-----------------------	--	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU		3 312 535	2 802 650
---------------------	--	------------------	------------------

01-07-2004

OÜ Asba Grupp 2003.a. majandusaasta aruanne.

PASSIVA

		31,12,03	31,12,02
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 6	1032586	930465
Kapitalirendi lühiajaline kohustus		0	54487
Lühiajalised laenud krediidasutustelt		1032586	875978
Võlad tarnijatele		1367512	1188984
Tarnijatele tasumata arved		1367512	1188984
Maksuvõlad	Lisa 5	135450	31354
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		16037	49191
Võlad töövõtjatele		14680	42731
Muud viitvõlad		1357	6460
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2551585	2199994
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised eraldised		12989	12989
Muud eraldised		12989	12989
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		12989	12989
KOHUSTUSED KOKKU		2564574	2212983
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40000	40000
Reservid		4435	4435
Kohustuslik reserv		4435	4435
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		545232	278810
Aruandeaasta kasum (kahjum)		158294	266422
KOKKU OMAKAPITAL		747961	589667
PASSIVA KOKKU		3312535	2802650



01-07-2004
kroonides

OÜ Asba Grupp 2003.a.kasumiaruanne

2003

2002

ÄRITULUD

Müügitulu	Lisa 10	6 927 901	7 215 380
Muud äritulud		106 471	119 089
ÄRITULUD KOKKU		7 034 372	7 334 469

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 958 156	4 573 246
Mitmesugused tegevuskulud		2 178 822	1 662 527
Tööjõukulud		403 603	446 377
palgakulu		278 270	320 633
sotsiaalmaksud		125 333	125 744
Kulum		150 070	151 561
põhivara kulum ja väärtuse langus		150 070	151 561
Muud ärikulud		55 956	134 158
ÄRIKULUD KOKKU		6 746 607	6 967 869

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		287 765	366 600
---------------------------	--	----------------	----------------

FINANTSKULUD JA FINANTSTULUD		-129 471	-100 178
Intressitulud ja -kulud		-74 623	-100 178
Muud finantstulud ja -kulud		-54 848	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		158 294	266 422
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		158 294	266 422
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		158 294	266 422

15

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	4 435	278 810	0	323 245
2002.a. kasum				266 422	266 422
Seisuga 31.12.02	40 000	4 435	278 810	266 422	589 667
Seisuga 01.01.03	40 000	4 435	278 810	266 422	589 667
Eelmise perioodi kasum		0	266 422	-266 422	
2003.a. kasum				158 294	158 294
Seisuga 31.12.03	40 000	4 435	545 232	158 294	747 961

OÜ Asba Grupp põhikirja kohaselt on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 400 000 krooni.

2003. aastal osakapitali ei suurendatud ja dividende ei makstud.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	
	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	287 765	366 600
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	150 070	151 562
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	437 835	518 162
Nõuded ostjate vastu (+/-)	296 004	-525 193
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-10 000	206 404
Varud (+/-)	-526 327	77 938
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-10 167	62 713
Maksuvõlad (+/-)	104 096	1 195
Võlgnevus hankijatele (+/-)	178 528	-363 204
Muud tulevaste perioodide tulud	0	-23 130
Viitvõlad (+/-)	-33 154	-27 376
Põhitegevuse genereeritud raha	436 815	-72 491
Intressimaksed	-74 623	-100 178
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	362 192	-172 669
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-6 250	-40 075
Antud lühiajalist laenu	-500 000	0
Pikajalise nõude tagastamine	30 000	
Pikaajaline finantsinvesteering	-26 543	18 643
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-502 793	-21 432
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	4 472 855	478 087
Laenude tagasimaksmine	-4 316 247	-260 000
Kapitalirendimaksede tasumine	-54 487	-86 686
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	102 121	131 401
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-38 480	-62 700
RAHA ALGJÄÄK	84 443	147 143
RAHA LÕPPJÄÄK	45 963	84 443

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid

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 amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas-	muud hooned	10% aastas-	masinad ja seadmed
10% aastas-	arvutustehnika	20% aastas-	kontorimööbel	10% aastas-
transpordivahendid	20% aastas-	tööriistad ja inventar	25-30% aastas-	Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

5

OÜ Asba Grupp 2003.a. majandusaasta aruanne

11-07-2004

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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.

Puhkusetasude 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 1. Raha ja pangakontod

Eesti kroonides

	31.12.2003	01.01.2003
Sularaha kassas	27126	83820
Pangakontod EEK	18837	623
	45963	84443

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Eesti kroonides

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 556310 krooni, selle hulgas faktooring – 245824 EEK. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lootusetu võlgnevusena kanti kuludesse krooni üks arve summas 80 000 krooni (Laima JS).

Maksetähtaja ületanud arved:

ületamine kuni 1 kuu 58399

ületamine 1 kuu kuni 6 kuud 11961.

Lisa 3. Varud

Bilansis on kajastatud varusid 1 828 706 krooni eest. Kaubavarusid on 1 747 179 krooni ja transpordikulud kaubajäägile 81 527 krooni.

Kaubavarud on inventeeritud 31.12.2003.

5

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	39 768	817 668	857 436
Soetamine	6 250	0	6 250
Soetusmaksumus 31.12.2003	46 018	817 668	863 686
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	6 415	400 678	407 093
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	6 465	143 605	150 070
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	12 880	544 283	557 163
Jääkmaksumus 31.12.2002	33 353	416 990	450 343
Jääkmaksumus 31.12.2003	33 138	273 385	306 523

Lisa 5. Maksuvõlad ja -ettemaksud 31.12.2003

Maksuliik	Ettemaks			Võlg		
	Põhiosa	Intress	Kokku	Põhiosa	Intress	Kokku
Käibemaks	39344		39344	98783	4107	102890
Sotsiaalmaks		399	399	18386		18386
Kinnipeet.isikutulum.		139	139	10836		10836
Ettevõtte tulumaks		2	2	2135		2135
Kogumispensionimakse		5	5	446		446
Töötuskindl.makse		6	6	757		757
	39344	551	39895	131343	4107	135450

Lisa 6. Võlakohustused seisuga 31.12.2003

Eesti kroonides

Lühiajaline				Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
AS Eesti Ühispank	kred.kaart			622		
AS Eesti Ühispank	kred.liin	800000		786139	10%	18.02.2004
AS Ühisliising	faktooring	400000		245824	10%	21.08.2004

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.

OÜ Profcom

Ostetud kaupa Profcomilt 41988.-krooni eest, müük – 708 EEK.

Jaak Nõu

OÜ Asba Grupi poolt makstud renti 150 tuh.krooni.

Lisa 8. Kasutusrent

OÜ-l Asba Grupp on kolm kasutusrendilepingut.

		Masinad ja seadmed				
		1.	2.	3.	4.	Kokku
Kasutusrendimaksed	2001.a.	58983	114244	72572		245799
	2002.a.	45432	119487	66945		231864
	2003.a.	45432	119487	27894	88350	281163
	2004.a.	45432	59744		74751	179927
	2005.a.				74751	74751
	2006.a.				43605	43605



Lisa 9. Faktooringlepingud

OÜ-l Asba Grupp on faktooringleping AS Ühisliisinguga.

Ühisliisingu poolt faktooritud laekumata arvete saldo 31.12.2003 273138 EEK.
Ühisliisingu AS kohustus faktooringarvete jääkidest seisuga 31.12.2003 27314.
Sealhulgas tekkepõhine intress seisuga 31.12.2003 on 1357 krooni.

Lisa 10. Müügitulu.

Müügitulu tegevusvaldkondade lõikes	2003	2002
Kommide müük	6 021 272	6 476 445
Renditulu, laoteenus	836 094	731 185
Värvide müük	70 535	7 750
Kokku	6 927 901	7 215 380

Lisa 11. Antud laenud.

Antud lühiajaline laen eraisikule summas 500 000 krooni. Intress 8 % aastas. Tähtaeg 31.03.2004.

01-07-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

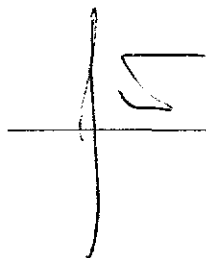
OÜ Asba Grupi juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "28." aprillil 2004 ja millele on allakirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Nimi

Jaak Nõu

Allkiri

Jaak Nõu

A handwritten signature in dark ink, consisting of a vertical stroke and a horizontal stroke, with a stylized 'N' and 'õ' integrated into the design.

SISSE TULNUI

01-07-2004

**OÜ Asba Grupp osanike üldkoosoleku otsus 2003.a.majandusaasta
aruande kinnitamise ja kasumi jaotamise kohta 02.05.2004.a.**

OÜ Asba Grupp osanike üldkoosolek otsustab kinnitada 2003.a.bilanss mahus 3312535
ja kasumiaruanne mahus 158294.

Puhaskasum 158294 krooni suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

15

01-07-2004

OÜ Asba Grupp osanike nimekiri 2003.majandusaasta kinnitamise momendil:.....

Osanik	Reg.kood	Aadress,telefon	Osaluse nimiväärtus
Jaak Nõu	36209280264	Metsaveere 13,Tallinn 6207770	40000 EEK

15