

13

Külli Mendel
KONTROLLITUD

OÜ ISP FACTUM

2003.a. majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	Põllumajandus, ajakirjanduslik tegevus
Aadress	Tsitre küla, Kuusalu vald, Harjumaa
Registrikood	10540401
Telefon	050 123 09
Tegevjuht	Svea Talving
Majandusaasta algus	01.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	* kasumi jaotamise ettepanek * üle 10 % osakuid omavate osanike nimekiri



SISUKORD

TEGEVUSE ARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4-10
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9-10
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11

Juhatuse liige



19-08-2004

TEGEVUSE ARUANNE

2003. a jätkati põhikirja järgset tegevust, laienes tegevus aiateemaliste, kodu- ja kinnisvara-teemaliste ning köögi- ja sisustusteemaliste jm ajakirjandusega seotud tegevus.

Soetati 24,4 tuhande krooni eest põhivara.

Tegevjuhi töötasu oli 167 307 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu makstud ei ole.

Juhatuse liige



19 -08- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ ISP Factum juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted ja arvestusmeetodid on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ISP Factum finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ ISP Factum on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige



19 -08- 2004

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA

KÄIBEVARA

	31.12.03	31.12.02	Lisa
RAHA JA PANGAKONTOD	2 614	359	
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED	8 614	35 400	
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	5 743	0	
MAKSUDE ETTEMAKSED	8 138	1 818	2
KÄIBEVARA KOKKU	25 109	37 577	

PÕHIVARA

MUU MATERIAALNE PÕHIVARA	227 148	202 723	
PÕHIVARA AKUMULEERITUD KULUM	-41 770	-15 180	
PÕHIVARA KOKKU	185 378	187 543	3

AKTIVA KOKKU

210 487 225 120

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAD TARNIJATELE	6 144	4 555	
MAKSUVÕLAD	2 499	3 908	2
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	11 467	17 451	
MUUD VIITVÕLAD	63 500	5 267	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	83 610	31 181	

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL	180 000	180 000	
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	8 000	4 000	
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	5 939	2 267	
ARUANDEAASTA KASUM / - KAHJUM	-67 062	7 672	
OMAKAPITAL KOKKU	126 877	193 939	

PASSIVA KOKKU

210 487 225 120



19-08-2004

KASUMIARUANNE

(kroonides)

2003**2002**

Lisa

SKEEM 1

MÜÜGITULU	493 787	449 007	4
KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED	86 371	84 475	
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	220 813	191 648	
TÖÖJÕUKULU	219 806	139 659	
a) palgakulu	167 307	97 992	
b) sotsiaalmaks	55 207	32 338	
c) töötuskindlustusmaks	838	489	
d) puhkusetasukohustus	-3 546	8 840	
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	26 590	15 180	
MUUD ÄRIKULUD	3 989	10 394	
ÄRIKASUM / - KAHJUM	-63 782	7 651	
MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD	-3 280	21	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-67 062	7 672	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM / - KAHJUM	-67 062	7 672	

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Aruandeperioodi puhaskasum	-67 062	7 672
Põhivara kulum	26 590	15 180
Äritegevusega seotud nõuete muutus	14 723	-34 500
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	52 429	17 271
Kokku rahavood äritegevusest	26 680	5 623
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara soetus	-24 425	-202 723
Rahavood kokku	2 255	-197 100
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	359	57 459
Raha ja raha ekvivalendi muutus	2 255	
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpus	2 614	359

Juhatuse liige



SISSE TULNUD

19-08-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Oma- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31. detsember 2001	40 000	4 000	2 267	46 267
Aruandeaasta kasum	0	0	7 672	7 672
Omakapitali suurendamine	140 000	0	0	140 000
31. detsember 2002	180 000	4 000	9 939	193 939
Reservkapitali suurendamiseks	0	4 000	-4 000	0
Aruandeaasta kasum / - kahjum	0	0	-67 062	-67 062
31. detsember 2003	180 000	8 000	-61 123	126 877

Juhatuse liige



19 -08- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuse põhimõtted**

OÜ ISP Factum raamatupidamise aastaaruanne 2003. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ ISP Factum kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõik nõuded on inventeeritud, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2003. aastal ei ole.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, äriühingul ei ole, ülejäänud on esitatud lühiajaliste kohustustena.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Tulude kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu saamine on tõenäoline.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse kuludesse kasutusele võtmise hetkel.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne ning amortisatsiooni määr 10 – 20 %.



19 -08- 2004

Lisa 2 Maksud

(kroonides)

	31.12.03		31.12.02	
Maksude ettemaksed	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	953	0	953	0
Sotsiaalmaks	5 467	0	865	0
Käibemaks	0	2 499	0	1 411
Kinnipeetud tulumaks	1 308	0	0	2 231
Kogumispensioni maks	93	0	0	200
Töötuskindlustusmaks	317	0	0	66
Kokku	8 138	2 499	1 818	3 908

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

Muu inventar
ja sisseseade

Soetusmaksumus 31.12.2002	202 723
Soetamine	24 425
Soetusmaksumus 31.12.2003	227 148
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-15 180
Arvestatud kulum	-26 590
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-41 770
Jääkmaksumus 31.12.2002	187 543
Jääkmaksumus 31.12.2003	185 378

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

	2003	2002
Teenuste müük Eesti Vabariigis	493 787	449 007

Lisa 5 Kasutusrent

ÕÜ ISP Factum tasus 2003. aastal kasutusrendimakseid kokku 99 898 krooni ja 2002. aastal 37 912 krooni.

Juhatuse liige



19-08-2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ ISP Factum vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine
(kroonides)

eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 939
kahjum aruandeaasta majandustegevusest	-67 062
kokku jaotamata kasum	-61 123

Juhatuse liige



JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ ISP Factum 2003. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek

31. märtsil 2004. aasta otsusega, allkirjastamine 31. märtsil 2004:

Svea Talving
Juhatuse liige

kuupäev

31.03.2004

Ilmar Petersen
Prokurist

kuupäev

31.03.2004

19-08-2004

OSANIKE NIMEKIRI

	Isikukood	Elukoht	Osalus
SVEA TALVING	45811100314	KUUSALU VALD, HARJUMAA	50%
ILMAR PETERSEN	36003290290	KUUSALU VALD, HARJUMAA	50%

