

OÜ DAKRIIN

20154
SUNUD

29.09.2004

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp 31. detsember 2003

Äriniimi: **OÜ DAKRIIN**
Äriregistri kood: **10611398**
Aadress: **Raudtee 11 Püssi 43222**
Telefon: **033 53 665**
Fax: **033 20 722**
Põhitegevusala: **Jaekaubandus**
Tegevjuht: **Vladimir Legovitš**

SISUKORD

Tegevusaruanne	1
Juhatuse deklaratsioon	2
Kasumiaruanne	3
Bilanss	4
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	
Lisa 1. Realiseerimise netokäive ja muud tulud	9
Lisa 2. Ärikulud	9
Lisa 3. Raha ja pangakontod	10
Lisa 4. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5. Maksud	10
Lisa 6. Ettemaksud hankijatele	10
Lisa 7. Muud nõuded	10
Lisa 8. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 9. Varud	11
Lisa 10. Materiaalne põhivara	11
Lisa 11. Kapitalirent	11
Lisa 12. Maksuvõlad	12
Lisa 13. Viitvõlad	12
Juhatuse seletuskiri omakapitali vähenemise kohta	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14

TEGEVUSARUANNE

OÜ DAKRIIN asutati 1999.a.

Firma põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus: toidu- ja tööstuskaupade, alkoholi, tubakatoodete jaemüük ja kalatoodete, värsked ja soolakala hulgimüük. 2003. a. moodustas hulgimüügi käive 66 % ettevõtte netokäibest.

Osaühingul Dakriin on kaks väikest letimüügi kauplust ja üks hulgimüügiladu. Firma turustab kaupu Eesti Vabariiki.

Aruandeaastal arengu ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

2004. aastal tuleb kindlustada osakapitali juurdevool ettevõttesse, kindlustada realisatsiooni kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele, olemasolevad kauplused suletakse, kuna tulu jaemüügist puudub ebaõnnestunud asukoha tõttu, suuremat tähelepanu pööratakse edaspidi hulgilao käibe tõstmisele.

OÜ Dakriin juhatuse liikmetele maksti aruandeaastal palka summas 45664 krooni. Keskmise töötajate arv oli 10 ning palkade ja lisatasude kogusumma oli 179721 krooni.

Juhatuse liige



JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ DAKRIIN 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003. ja aastaaruande koostamispäeva 25.05.2004 vahemikul.

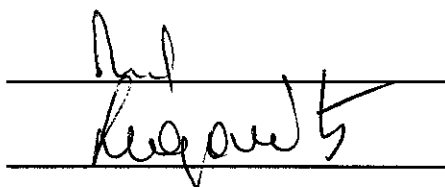
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel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

Juhatuse hinnangul on OÜ DAKRIIN jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Püüsis 25.05.2004

VLADIMIR LEGOVITS juhatus liige

MAREK LEGOVITS juhatus liige



KASUMIARUANNE

2003.a.

Dakrlin OÜ
Reg. 10 611398

Lisa 1

	2003.a.	2002.a.
1. REALISEERIMISE NETOKÄIVE	4876579,00	5738322,00
2. MUUD ÄRITULUD	0,00	165,00
KOKKU ÄRITULUD	4876579,00	5738487,00

Lisa 2

3. KAUBAD, MATERJAL, OSTETUD TEENUSED	4586062,00	5292821,00
3. MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	56120,00	171917,00
4.PALGAKULU	225385,00	250288,00
5.SOTSIAALMAKSU JA TÖÖTUSKINDL. MAKSU KULU	75540,00	83971,00
6.PÕHIVARA KULUM	63363,00	68466,00
7.MUUD ÄRIKULUD	512,00	10703,00
KOKKU ÄRIKULUD	5006982,00	5878166,00

8. INTRESSIKULUD (liising)	7056,00	7112,00
KOKKU FINANTSKULUD	7056,00	7112,00

KASUM/KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST

-137459,00	-146791,00
------------	------------

Juhatuse liige



BILANSS 2003.a.

AKTIVA (vara) KÄIBEVARA

		31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
1. RAHA JA PANGAKONTOD	Lisa 3	24571,00	46819,00

2. NÕUDED OSTJATE VASTU

Lisa 4

2.1. OSTJATE LAEKUMATA ARVED		47124,00	62658,00
2.2. EBATÕENÄOLISELT LAEKUVAD ARVED		6922,00	0,00
NÕUDED OSTJATE VASTU KOKKU:		54046,00	62658,00

3. MITMESUGUSED LÜHIAJALISED NÕUDED

3.1. MAKSUDE ETTEMAKSED	Lisa 5	169,00	169,00
3.2. ETTEMAKSUD HANKIJATELE	Lisa 6	2560,00	4848,00
3.2. MUUD NÕUDED	Lisa 7	1807,00	1807,00
LÜHIAJALISED NÕUDED KOKKU:		4536,00	6824,00

Lisa 8

4. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD		9372,00	5569,00
---	--	---------	---------

5. VARUD

5.1. KAUBAD	Lisa 9	253571,00	187157,00
-------------	--------	-----------	-----------

KÄIBEVARA KOKKU:

346096,00	309027,00
-----------	-----------

PÕHIVARA

6. MATERIAALNE PÕHIVARA

Lisa 10

6.1. MASINAD JA SEADMED (soetusmaksumuses)		119812,00	117572,00
6.2. KAP.RENDIGA SOETATUD PÕHIVARA		152542,00	152542,00
6.3. AKUMULEERITUD PÕHIVARA KULUM (miinus)		-173328,00	-109965,00
PÕHIVARA KOKKU:		99026,00	160149,00

AKTIVA KOKKU

445122,00	469176,00
-----------	-----------

Juhatuse liige



PASSIVA (kohustused ja omakapital)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

		31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
7.1. TAGATISEGA VÕLAKOHUSTUSED (liising)	Lisa 11	37920,00	102326,00
7.2. TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED (osanikult laenatud vahendid)		256330,00	357729,00
7 VÕLAKOHUSTUSED		294250,00	192676,00

8. VÕLAD HANKIJATELE

8.1. HANKIJATELE TASUMATA ARVED		172699,00	71154,00
---------------------------------	--	-----------	----------

9. MAKSUVÕLAD	Lisa 12	14293,00	26671,00
---------------	---------	----------	----------

10. VIITVÕLAD

Lisa 13

10.1. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE		50161,00	55264,00
10.2. MUUD VIITVÕLAD		500,00	500,00
VIITVÕLAD KOKKU:		50661,00	55764,00

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:

531903,00	346265,00
-----------	-----------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

11. KAPITALIRENDI TAGASIMAKSED TULEVASTEL PERIOODIDEL		13505,00	85738,00
---	--	----------	----------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:

13505,00	85738,00
----------	----------

OSAKAPITAL OSAÜHINGUS

11. OSAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES		240000,00	240000,00
----------------------------------	--	-----------	-----------

12. EELMISE PERIOODI JAOTAMATA KASUM		-203391,00	-56600,00
--------------------------------------	--	------------	-----------

13. KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		564,00	564,00
-------------------------------	--	--------	--------

14. ARUANDEAASTA KAHJUM (-)		-137459,00	-146791,00
-----------------------------	--	------------	------------

OMAKAPITAL KOKKU:

-100286,00	37173,00
------------	----------

PASSIVA KOKKU

445122,00	469176,00
-----------	-----------

Juhatuse liige



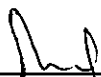
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv kapital	Eelmiste per. jaotamata kasum/kahjum	Aruande aasta kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40 000.00				40 000.00
2000.a. kasum				11 278.00	
Seisuga 31.12.00	40 000.00			11 278.00	51 278.00
Seisuga 01.01.01	40 000.00			11 278.00	51 278.00
Osakapit. suurend.	200 000.00				
Reservi moodust.		564.00		-564.00	
Eelm. per. kasum			10 714.00	-10 714.00	
2001.a. kahjum				-67 314.00	
Seisuga 31.12.2001	240 000.00	564.00	10 714.00	-67 314.00	183 964.00
Seisuga 01.01.2002	240 000.00	564.00	-56600.00		183964.00
2002.a. kahjum				-146 791.00	
Seisuga 31.12.2002	240 000.00	564.00	-56600.00	-146 791.00	37 173.00
2003.a. kahjum			-203391.00	-137459.00	
Seisuga 31.12.2003	240 000.00	564.00	-203391.00	-137459.00	-100286.00

Vastavalt OÜ Dakriin põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 240.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 960.000 krooni.

Osa nimiväärtus on 1000 krooni. Mitterahalise sissemaksega on tasutud 200 osa eest.

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2003.a.

Dakriin OÜ
Reg. 10611398

A. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	2003.a.	2002.a.
Puhaskasum(+) kahjum(-)	-137459,00	-146791,00
Põhivara amortisatsioon (+)	63363,00	68466,00
Käibevara jääkide muutusest (-+)	-59317,00	104148,00
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest	185638,00	281,00
Pikaajaliste kohustuste jääkide muutusest	-72233,00	85738,00
Kokku:	-20008,00	111842,00

B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	2003.a.	2002.a.
Põhivara soetamine (-)	-2240,00	-157652,00

C. RAHAJÄÄGI MUUTUS (A+B+C)	-22248,00	-45810,00
RAHALISTE VAHENDITE JÄÄK	24571,00	46819,00

Juhatuse liige



AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID.

Arvestuse alused.

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

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 1000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20% - 40% aastas

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandamisõiguse üleminek ostjale.

Juhatuse liige _____

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

LISA 1. REALISEERIMISE NETOKÄIVE JA MUUD ÄRITULUD.

	2003.a.	2002.a.
Realiseeriti kaupu Eesti Vabariiki	4876579,00	5738322.00
Ning tegevusalade lõikes järgnevalt:		
Hulgikaubandus	3559322.00	3254237.00
Jaekaubandus	1317257.00	2484085.00
Muud tulud	0.00	165.00
KOKKU:	4876579.00	5738487.00

LISA 2. ÄRIKULUD

Kaubad, materjal ja teenused	2003.a.	
Ostukaubad	4378163.00	
Väikevahendid	1342.00	
Vee, elektri, prügiveo, soojusenergia kulu	67506.00	
Kütuse- ja küttematerjali ostukulud	37029.00	
Transpordikulud	235.00	
Rendikulud	62100.00	
Remondikulud	11326.00	
Muude teenuste ostukulud	28361.00	
KOKKU:	4586062.00	
Muud tegevuskulud	2003.a.	
Bürookulud	38917.00	
Kindlustuskulud	13544.00	
Muud tegevuskulud	3659.00	
KOKKU:	56120.00	
Tööjõukulud	2003.a.	2002.a.
Töötasukulud	225385.00	250288.00
Sotsiaalmaksukulud	75540.00	83971.00
KOKKU:	300925.00	334259.00

Juhatuse liige



Muud ärikulud	2003.a.	2002.a.
Muud ärikulud	512.00	10703.00
KOKKU:	512.00	10703.00
Finantskulud	2003.a.	
Intressid	7056.00	
KOKKU:	7056.00	

LISA 3. RAHA JA PANGAKONTOD.

	2003	2002
Sularaha kassas	9833.00	16777.00
Panga kontod	14738.00	30042.00
KOKKU:	24571.00	46819.00

LISA 4. NÕUDED OSTJATE VASTU.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 47124 krooni, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 6922 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Eelmsel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksutähtaegade lõikes:

Aegumata 47124.00

LISA 5. MAKSUD.

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Ettemakstud maamaks	169.00	169.00

LISA 6. ETTEMAKSUD HANKIJATELE

Ettemaksud hankijatele sisaldavad summasid kauba ja taara tagastuse eest.

Juhatuse liige _____

LISA 7. MUUD NÕUDED

Summa sisaldab materiaalselt vastutavate isikute võlgnevust ettevõtte ees (kauba puudujääk).

LISA 8. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

Ettemakstud kululiik	31.12.2003	31.12.2002
Kasko kindlustuse ettemaks	2862.00	0.00
Liikluskindlustuse ettemaks	335.00	0.00
Renditeenuste ettemaks	6175.00	
KOKKU:	9372.00	5569.00

LISA 9. VARUD

Varud on müügiks ostetud kaubad, mis on arvele võetud soetusmaksumuses. Varusid on hinnatud kaalutud keskmise hinna meetodil ja 2003.a. on varusid kulusse kantud summas 9596 krooni. Summa ei sisalda hinnalisa.

LISA 10. MATERIAALNE PÕHIVARA

Masinad ja seadmed	
Jääkväärtus 31.12.2002	160149.00
Ost	2240.00
Aruandeaasta amortisatsioon	-63363.00
Jääkväärtus 31.12.2003	99026.00

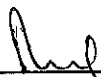
LISA 11. KAPITALIRENT

OÜ DAKRIIN rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.2003	<u>Masinad ja seadmed</u>
Soetusmaksumus	152542.00
Akumuleeritud kulum	66737.00
sh. kulum 2003.a.	38136.00
Jääkväärtus	85805.00

31.12.2002	<u>Masinad ja seadmed</u>
Soetusmaksumus	152542.00
Akumuleeritud kulum	28602.00
sh. kulum 2002.a.	28602.00
Jääkväärtus	123940.00

Juhatuse liige



OÜ DAKRIIN

2003.a. majandusaasta aruanne

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	51425.00	188064.00
sh. maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	37920.00	102326.00
kuni 2 aastat	13505.00	85738.00
	2003	2002
Keskmine intressimäär	12%	12%
Aruandeperioodi maksed	34312.00	21042.00
Aruandeperioodi intressikulu	7056.00	7112.00

LISA 12. MAKSUVÕLAD

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	6588.00	16932.00
Kinni peetud tulumaks	1758.00	2705.00
Sotsiaalmaks	5563.00	6487.00
Kinni peetud töötuskindlustusmaks	171.00	197.00
Arvestatud töötuskindlustusmaks	84.00	100.00
Kogumispension	129.00	74.00
Ettevõtte tulumaks	0.00	176.00
KOKKU:	14293.00	26671.00

LISA 13. VIITVÕLAD

Võlad töövõtjatele (väljamaksmata töötasud)	14356.00	16500.00
Puhkusetasu reserv	27171.00	28794.00
Kinnipeetud ja arvestatud maksud	8634.00	9970.00
Kinni peetud avalduse alusel	500.00	500.00
KOKKU:	50661.00	55764.00

Juhatuse liige



JUHATUSE SELETUSKIRI OMAKAPITALI VÄHENEMISE KOHTA

2003.a. majandusaasta oli OÜ DAKRIIN majanduslikult väga raske. Tugeva konkurentsi tõttu oli kasumimarginaal väike, kuid kuluallikad suured, mis viis majandusaasta kahjumisse.

Juhatus on seisukohal, et 2004 aastal tuleb otsida võimalusi realisatsiooni suurendamiseks, et aasta lõpuks kahjumist välja tulla.

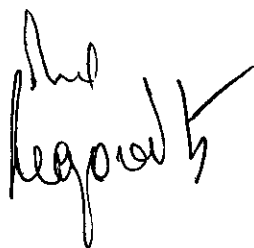
Juhatus otsustas:

- viia kuluartiklid miinimumini
- tegeleda aktiivselt hulgimüügiga
- leida uusi ärikliente ja suurendada läbimüüki
- 2004.a. osanikud suurendavad osakapitali 140000 krooni võrra.

OÜ DAKRIIN ei oma maksuvõlgnevusi Maksuameti ees.

Juhatuse liige:

VLADIMIR LEGOVITS,
MAREK LEGOVITS,



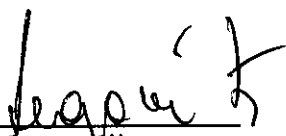
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (- kahjumi) jääk aasta lõpus	-203391.00
2003.a. aruandeaasta kahjum (-)	-137459.00
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse (- kahjumisse)	-137459.00
Jaotamata kasum (- kahjum) peale majandusaasta aruande kinnitamist	-340850.00

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ DAKRIIN 2003.a. majandusaasta aruande allkirjastamine 25.mail 2004 (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 24.mail 2004).


juhatuse liige
Vladimir Legovitš


juhatuse liige
Märek Legovitš

OSANIKE NIMEKIRI

1. VLADIMIR LEGOVITŠ	isikukood: 35104305257	elukoht: Lennuki 6 – 4 Rakvere	1 osa	120000 EEK
2. MAREK LEGOVITŠ	isikukood: 37911235223	elukoht: Puistee 13 – 10 Sõmeru alevik	1 osa	120000 EEK