

Äiresister
Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SIEMENS TULIPE
28.04.2004

18
.....
Anne MAZURENKO

OÜ SOMERI TRADE

Majandusaasta aruanne 2003

OÜ Someri Trade

Majandusaasta aruanne 2003

Ärinimi: OÜ Someri Trade
Äriregistri kood: 10641467
Aadress: Narva mnt 9A, Tallinn 10117
Telefon: 6556856
Telefaks: 6556856
Majandusaasta algus: 01.01.2003
Majandusaasta lõpp: 31.12.2003
Tegevjuht: Raivo Erik
Audiitor: Kirti Rebane, litsents nr. 439

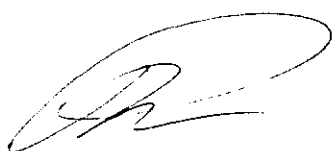
Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Üle 10 protsendi osakuid omavate osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Emaettevõtte investeeringud tütarettevõtetesse	12
Lisa 4. Maksuvõlad	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	13
Lisa 7. Tegevuskulud	14
Lisa 8. Tingimuslikud kohustused	14
Juhatuse allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele	15
Audiitori järeldusotsus	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Üle 10 % osakuid omavate osanike nimekiri	18



Tegevusaruanne

OÜ Someri Trade on 2000. aastal asutatud ettevõtte, mille peamisteks tegevusharudeks on kosmeetikakaupade eksport Venemaale ja pakendite, kosmeetika ning puhastusvahendite tootmine. Ettevõtte peamiseks tegevusturuks on Venemaal Sankt-Peterburgi piirkond, seal asuvad ka kõik ettevõtte tütarettevõtjad.

OÜ Someri Trade 2003. aasta majandustegevust iseloomustas käibe ja kasumi stabiliseerumine. Koguseliselt kauba tärned kasvasid, kuid USA dollari kursilanguse tõttu ei kajastunud kasvanud mahud netokäibe kasvus vastavalt kaubakäibe kasvule. 2004. aastaks planeerib ettevõtte seniste tegevusmahtude jätkumist.

Nii nagu 2002. aastal, jätkus ka 2003. aastal investeeringute tegemine Venemaal asuvate tütarettevõtjate kapitali. Tütarettevõtja OOO Orion saavutas 2003. aastal juhtiva positsiooni regiooni pakenditööstuses, senisest enam on aktiveerunud koostöö tarbekaupade turustamisega tegelevate konglomeraatidega nagu Unilever, Procter&Gamble ja Kodak. OOO Orion on olnud pioneeriks mitmete uute tehnoloogiate kasutuselevõtul, sissevalatud etikettidega pakendid on saavutanud suure populaarsuse kohalike toiduainetööstusettevõtete seas ning on võimaldanud siseneda pakenditööstuse massturule, kus lisaks korporatiivklientidele pakume me oma toodangut ka väiksemas mahus tellivatele firmadele. OOO Kosmetitsheskaja Fabrika toodab kohalikule turule Herbina šampooni Soome firma Noiro OY litsentsi alusel, tegevuse maht on pidevalt kasvanud ning käesoleval aastal on plaanis laiendada toodetavate kaupade nimistut uute toodetega. Aktiivselt on alustanud oma tegevust OOO Mir Tshistoty, mis esindab Venemaal looderegionis professionaalset puhastusvahendisarja FARMOS, millest suur osa toodetakse Venemaal tootjatehase litsentside alusel.

OÜ Someri Trade ei ole koostanud 2004. aastaks eelarvet ega investeeringute plaani, kõik otsused tehakse majandusaasta vältel lähtuvalt ettevõtte ärihuvidest ja arvestades üldist majanduskeskkonda.

OÜ-s Someri Trade arvestati aastal 2003 palkadeks kokku 133 752.- krooni, firma juhatusele arvestati aruandeperioodil töötasu 83 592.- krooni. Töötajate arv ettevõttes oli aruandeperioodil 2.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareeb oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 14 esitatud OÜ Someri Trade 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Someri Trade finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 22. 04. 2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Someri Trade on jätkuvalt tegutsev.



Raivo Erik
Juhatuse esimees

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA	<i>lisad</i>	31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	1 953 526	568 789
Nõuded ostjate vastu		3 845 499	1 816 411
Maksude ettemaksed	4	9 252	4 865
Muud nõuded		0	691 752
KÄIBEVARA KOKKU		5 808 276	3 081 816
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		34 044 727	25 681 812
sh. tütarettevõtete osad ja aktsiad	3	34 044 727	25 681 812
Materiaalne põhivara	5	23 413	0
Inventar		30 211	0
- kulum		6 798	0
PÕHIVARA KOKKU		34 068 141	25 681 812
AKTIVA KOKKU		39 876 417	28 763 628
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised võlakohustused		0	2 912 602
Võlad hankijatele		314 677	749 634
Maksuvõlad	4	622	816
Viitvõlad		148	0
- muud viitvõlad		148	0
KOHUSTUSED KOKKU		315 447	3 663 052
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservfond		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		25 056 577	8 514 286
Aruandeaasta puhaskasum		14 460 394	16 542 291
OMAKAPITAL KOKKU		39 560 970	25 100 577
PASSIVA KOKKU		39 876 417	28 763 628

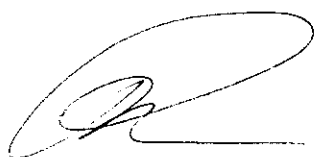
Kasumiaruanne

(kroonides)

	<i>lisad</i>	2003	2002
Müügitulu	6	35 502 344	43 055 177
Realiseeritud kaupade kulu		17 560 703	19 642 570
Brutokasum		17 941 641	23 412 606
Tegevuskulud	7	1 588 480	3 186 640
Äri kasum		16 353 161	20 225 966
Finantstulud ja -kulud			
Kasum valuutakursi muutustest		-1 031 936	-3 199 659
Intressitulud		677	26 892
Kasum/kahjum tütarettevõtete osadest		-861 509	-510 909
Kokku finantstulud		-1 892 768	-3 683 676
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		14 460 394	16 542 290
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		14 460 394	16 542 290

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2003	2002
Puhaskasum	14 460 394	16 542 291
Põhivara kulum	6 798	0
Nõuete saldo suurenemine	-1 337 336	4 137 819
Võlgnevuse saldo suurenemine	-3 351 992	3 479 497
Rahavoog äritegevusest	9 777 864	24 159 606
Lühiajaliste investeer. suurenemine	0	1 592 264
Tehtud investeeringud tütarettevõtetesse	-8 362 915	-25 250 810
Põhivara soetamine	-30 211	0
Rahavoog investeerimisest	-8 393 126	-23 658 546
Aksiakapitali suurendamine		
Rahavoog finantseerimisest	0	0
KOKKU rahavoog	1 384 737	501 060
Raha perioodi algul	568 789	67 729
Raha perioodi lõpul	1 953 526	568 789
KOKKU rahavoog	1 384 737	501 060



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	2003	2002
<i>Osakapital</i>		
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
<i>Kohustuslik reservkapital</i>		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	4 000	4 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>		
Aasta alguses	25 056 577	8 514 286
aruandeaasta kasum	14 460 394	16 542 291
Aasta lõpus	39 516 970	25 056 577
Omakapital aasta alguses	25 100 577	39 560 970
Omakapital aasta lõpus	39 560 970	25 100 577



OÜ SOMERI TRADE

2003. majandusaasta raamatupidamisaruande lisad

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Someri Trade 2003. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ Someri Trade jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Üldpõhimõtted

OÜ Someri Trade raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 20 000 krooni.

Kulumiit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	4%	25 aastat
Masinad, seadmed	30%	3,3 aastat
Inventar	30%	3,3 aastat

Kohustused

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

26.04.2004

OÜ Someri Trade
Majandusaasta aruanne 2003

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Someri Trade on tekkinud summale nõudeõigus.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 8.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 22.04.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod (kroonides)

	2003	2002
Kassa	0	45 290
Pangakontod EEK	264	10 083
Valuutakontod pangas	1 953 262	513 416
Kokku	1 953 526	568 789

Lisa 3. Emaettevõtte investeeringud tütarettevõtetesse

(kroonides)

Asukoht	OOO Orion Venemaa	OOO Kosmeti- tsheskaja Fabrika Venemaa	OOO Mir Tshistotõ Venemaa keemiliste	Kokku
	plastmasspakendite valmistamine	tootmishoonete ja - vahendite rentimine	puhastusvahen- dite tootmine	
Põhitegevusala				
Aktsiate ja osade arv 31.12.02	1	1	1	
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk)	0	0	0	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk)	0	0	0	
Aktsiate ja osade arv 31.12.03	1	1	1	
Osalus 31.12.02	62%	100%	100%	
Osalus 31.12.03	62%	100%	100%	
Soetusmaksumus 31.12.02	25 757 043	431 002	4 676	26 192 721
Soetusmaksumus 31.12.03	33 783 483	1 118 077	4 676	34 906 236
Bilansiline maksumus 31.12.02	25 312 074	365 062	4 676	25 681 812
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	8 026 440	687 075	0	8 713 515
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinna	0	0	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade müügikasum	0	0	0	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	0	0	8 034	8 034
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	741 016	128 527	0	869 543
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0	0	0	0
Bilansiline maksumus 31.12.03	33 042 467	989 550	12 710	34 044 727

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2003

	OOO Orion	OOO Kosmeti- tsheskaja Fabrika	OOO Mir Tshistotõ
Aktsiakapital	52 996 400	623 536	4 243
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	27 029	360 386	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	270 874	5 629	8 467
Omakapital kokku	53 294 303	989 550	12 710
Investeeriija osa omakapitalist	62%	100%	100%

Kuna 2003.aastal jäi OÜ Someri Trade'i kui konsolideeriva üksuse müügitulu alla 95 miljoni krooni, töötajate arv alla 75 ja bilansimaht alla 45 miljoni krooni, siis vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 29 p.1.3-le OÜ Someri Trade'i 2003.aastal konsolideeritud aruande esitamise kohustust ei ole.

Lisa 4. Maksuvõlad

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6436.-	0	4158.-	0
Sotsiaalmaks	1552.-	0	0	650.-
Isiku tulumaks	0	622.-	189.-	0
Kogumispension	777.-	0	518.-	0
Töötuskindlustusmaks	487.-	0	0	166.-
Kokku	9252.-	622.-	4865.-	816.-

Lisa 5. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus		
31.12.2002	0	0
Soetamine	30 211	30 211
31.12.2003	30 211	30 211
Akumuleeritud kulum		
31.12.2002	0	0
Arvestatud kulum	6 798	6 798
31.12.2003	6 798	6 798
Jääkväärtus		
31.12.2002	0	0
31.12.2003	23 413	23 413

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Tegevusalade lõikes	2003	2002
Kosmeetikakaupade müük	59 %	53%
Seadmete müük tütarettevõtetele	41 %	47%
Kõik kokku	100%	100%
 Turgude lõikes	 2003	 2002
Venemaa	100%	100%
Kõik kokku	100%	100%

Lisa 7. Tegevuskulud (kroonides)

	2 003	2 002
Transpordikulud	930 975	2 730 368
Tollikulud	379 241	244 120
Tööjõukulud	178 560	146 908
Muud kulud	92 906	65 244
Kulum	6 798	0
Kokku tegevuskulud	1 588 480	3 186 640

Lisa 8. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 14 460 394.- krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 759 702.- krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 10 700 692.- krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.



Juhatus allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Raivo Erik

juhatuse liige



22.04.2004

28.04.2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ SOMERI TRADE OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Someri Trade 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus on väljavõtteliselt kontrollitud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Seetõttu peaks audit andma piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. majandusaasta finantstulemuseks 14 460 394 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2003 seisuga 39 876 417 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Someri Trade majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinnas, 23. aprill 2004



Kirti Rebane

Vannutatud audiitor

(tunnistus nr.439)



Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Someri Trade jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2002	25 056 577.-
2003. aasta puhaskasum	14 460 394.-
Kokku jaotamata kasum 31.12.2003	39 516 970.-

Juhatus otsustab kanda kogu tekkinud 2003.aasta kasumi eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 39 516 970.-



Raivo Erik
Juhatuse esimees

Üle 10 % osakuid omavate osanike nimekiri.

OÜ Someri Trade üle 10% osakutega määratud hääli omavate nimeliste osakute omanike nimekiri aastaaruande toimumise (22.04.2004) seisuga oli alljärgnev:

1. Reni Overseas Ltd.

Aadress:	Belize
Osakute arv:	400
Osaku nimiväärtus:	100

