

Carlova Consult OÜ

2003.a.majandusaasta aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29.06.2004

KL 37903

Majandusaasta aruanne

ff

Ärinimi	OÜ Carlova Consult
Äriregistri kood	10667403
Aadress	Kalevi 65 Tartu, 50103
Telefon	53319020
Elektronpost	<u>andres@ebc.ee</u>
Majandusaasta algus	1.jaanuar
Majandusaasta lõpp	31.detsember
Juhatuse liige	Andres Metspalu

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kahjumi katmise ettepanekust.

Aruanne koosneb 15 leheküljest

29. 06. 2004

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatusdeklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid	10
Lisa 3. Nõuded ostjatele	10
Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Kasutusrent	11
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 8. Osakapitali osaühingus	12
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	12
Kahjumi katmise ettepanek	13
Juhatusdeklaratsioon 2003. a. majandusaruandele	14
OÜ Carlova Consult osanike nimekiri seisuga 27.06.2004	15

29.06.2004

Tegevusaruanne 2003

Aasta 2003 oli OÜ Carlova Consult (CC) jaoks kolmas tegevusaasta. Jätkasime konsultatsiooniteenuse osutamisega, kuid ettevõtte arengu tagamiseks otsustasin laiendada tegevust ka teistele aladele ja seepärast muutsin ka ettevõtte põhikirja, et uusi tegevusalasid haarata. Võtsin juurde tõlketööd, ekspordi ja impordi tehingud jt. 2004. a. oktoobris on plaanis sõlmida eksklusiivne leping rahvusvahelise ettevõttega (Fermentas, Leedu) nende toodete müümiseks Eestis. See leping peaks viima CC müüginumbrid selliseks, mis tagaksid firma kindla arengu ja kasumi alates 2005. a.

Alates 2003.a. aprillist töötab firmas 1 inimene ½ koormusega. Tööjõukulud olid 18087 krooni

Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Juhatusel liige



Andres Metspalu
27.06.2004.a.

29. 06. 2004

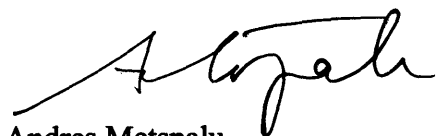
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Carlova Consult juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Carlova Consult finantsseisundit, majandustegevust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Carlova Consult on jätkuvalt tegutsev.

Juhatusliige



Andres Metspalu
27.06.2004.a.

29.06.2004

BILANSS**Varad**

(kroonides)

Lisa

31.12.2003

31.12.2002

Käibevara

Raha ja pangakontod	13 039	19 285
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	4 838	0
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 027	5 007
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	4 420	4 886
Kokku ettemaksed	16 447	9 893

Varud

Ettemaksed hankijatele	39	529
Kokku varud	39	529

Käibevara kokku **34 363** **29 707**

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Muud aktsiad ja väärtpaberid	514	514
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	514	514

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed	32 705	16 582
Muu materiaalne põhivara	78 338	71 401
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-45 374	-24 320
Kokku materiaalne põhivara	65 669	63 663

Põhivara kokku **66 183** **64 177**

VARAD KOKKU **100 546** **93 884**

29.06.2004

Kohustused ja omakapital

(kroonides)

31.12.2003 31.12.2002**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud	15 000	0
Kokku võlakohustused	15 000	0
Maksuvõlad	2 780	798
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	2 765	0
Dividendivõlad	25 000	25 000
Muud viitvõlad	88 239	5
Kokku viitvõlad	116 004	25 803
Lühiajalised kohustused kokku	133 784	25 803
Kohustused kokku	133 784	25 803

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000
Aazio	349	349
Reservid	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	23 732	151 036
Aruandeaasta kasum	-101 319	-127 304
Omakapital kokku	-33 238	68 081

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	100 546	93 884
---------------------------------------	----------------	---------------

29. 06. 2004

Kasumiaruanne

(kroonides)	2003	2002
Müügitulu	45 160	173 000
Muud äritulud	0	3 750
Kaubad, materjal, teenused	88 219	152 438
Tööjõu kulud	18 087	11 748
Palgakulud	13 546	8 800
Sotsiaalmaksed	4 541	2 948
Põhivara kuum ja väärtuse langus	21 054	39 596
Muud ärikulud	19 140	9 564
Ärikasum	-101 340	-36 596
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest	0	11
Muud intressi- ja finantstulud	21	190
Kokku finantstulud	21	201
Finantskulud		
Sidusettevõtte aktsiatega seotud	0	90 909
Kokku finantskulud	0	90 909
Kasum majandustegevusest	-101 319	-127 304
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-101 319	-127 304

29. 06. 2004

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-101 340	-36 596
Põhivara kulum ja väärtuse langus		21 054	39 596
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-11 392	-9 223
Varude muutus		489	2 586
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		92 982	-14375
Kokku rahavood äritegevusest		1 793	-18 012

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara ost	-23 060	-17 241
Materiaalse põhivara müük	0	52 250
Tasutud osakute eest	0	514
Laekunud intressid	21	190
Kasum valuutakursi muutustest	0	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 039	34 696

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	15 000	0
Laenude tagasimaksed	0	-61 666
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 000	-61 666
RAHAVOOD KOKKU	-6246	-44 982

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 285	64 267
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpus	13 039	19 285

29. 06. 2004

Carlova Consult OÜ

2003.a.majandusaasta aruanne.....

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	349	-	180 036	220 385
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-127 304	-127 304
Reservkapitali suurendamine	-	-	4 000	-4 000	-
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	25 000	25 000
Saldo 31.12.2002	40 000	349	4 000	23 732	68 081
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-101 319	-101 319
Saldo 31.12.2003	40 000	349	4 000	- 77 587	-33 238

29.06.2004

Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Carlova Consult raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ Carlova Consult kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Tulud ja kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Pikaajalised finantsinvesteeringud

OÜ Carlova Consult ostis 2000.a. detsembris OÜ Asper osakuid, investeerides 90 000 krooni nominaalmaksumuses. OÜ Asper reorganiseerimise käigus aktsiaseltsiks Asper Biotech AS suurendati osakapitali aazio arvelt 66 700 krooni võrra, samuti suurendati aktsiakapitali 80 000 krooni võrra. OÜ Carlova Consult osa nimiväärtus pärast fondiemissiooni läbiviimist AS-s Asper Biotech on 108 000, mis moodustab 22,5% häälest. Kuna AS Asper Biotech 2002 majandusaasta kahjumiks kujunes 3 722 255 krooni, siis kapitaliosaluse meetodil arvestatud finantskulu sidusettevõtte aktsiatelt on suurem kui finantsinvesteering ja sellest tulenevalt on aastaruandes pikaajaline finantsinvesteering AS Asper Biotech aktsiatesse hinnatud 0-le. AS Asper Biotech lõpetas kahjumiga ka 2003. majandusaasta.

15.02.2002.a. ostis OÜ Carlova Consult A. Metspalult 2 866 667 firma Egeen International aktsiat hinnaga 0,00001 \$ tükk. Eesti Panga päevakursi alusel on investeeringu väärtus 514.40 krooni.

Lisa 3. Nõuded ostjatele

Aastaruandes kajastub üks ostjale väljastatud arve, mille tasumise tähtaeg polnud bilansipäeval veel saabunud.

29.06.2004

Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	nõue	kohustus	nõue	kohustus
Käibemaks	12 027	-	5 007	-
Üksikisiku tulumaks	-	149	-	1
Sotsiaalmaks	-	1882	-	446
Töötuskindlustusmakse	-	46	-	-
Erisoodustuse tulumaks	-	703	-	351
Kokku	12 027	2 780	5 007	798

Aruandes kajastatud maksekohustuste tasumise tähtaeg pole bilansipäevaks veel saabunud.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2002	16 582	71 401	87 983
Soetatud põhivara	16 123	6 937	23 060
31.12.2003	32 705	78 338	111 043
Akumuleeritud kulum			
31.12.2002	5 527	18 793	24 320
Arvestatud kulum	5 734	15 320	21 054
31.12.2003	11 261	34 113	45 374
Jääkväärtus			
31.12.2002	11 055	52 608	63 663
31.12.2003	21 444	44 225	65 669

Lisa 6. Kasutusrent

Osaühing rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Toyota Camry VVTI. 2003.a. tasuti rendimakseid kokku 56 026.-

29. Üb. 2004

Carlova Consult OÜ

2003.a.majandusaasta aruanne

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

2003.a. andis A. Metspalu OÜ-le Carlova Consult lühiajalist laenu 15 000 krooni.

Lisa 8. Osakapital osaühingus

OÜ Carlova Consult registreeritud osakapital on 40 000. Osakapital moodustus rahalisest sissemaksest juulis 2000.a.

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

2003.a. osutas OÜ Carlova Consult teenuseid kokku 45 160 krooni eest.

Carlova Consult OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD
29. 06. 2004

Kahjumi katmise ettepanek

OÜ Carlova Consult 2002.a. kahjum oli 101 319 krooni.

Otsustati katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist ja välja maksmata dividendidest.

Juhatuse liige



Andres Metspalu

27. juuni 2004.a.

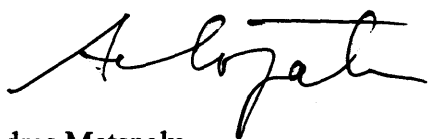
29. 06. 2004

Juhatuse allkiri 2003.a. majandusaasta aruandele

.....

OÜ Carlova Consult juhatuse liige Andres Metspalu kinnitab 2003 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kakahjumi katmise ettepanekust.

Juhatuse liige



Andres Metspalu

27.06.2004.a.

Carlova Consult OÜ

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSEVIHINUD
29.06.2004
2003.a.majandusaasta aruanne

OÜ Carlova Consult osanike nimekiri seisuga 27.06.2004.a.

1. Andres Metspalu isikukood 35103112713

osanik 100%

Juhatuse liige



Andres Metspalu

27.06.2004.a.