

23. 12. 2004

14

ALFA INVEST OÜ

Madli Juhani

2003. a majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

Juriidiline aadress	Kadaka tee 137 a 12915 Tallinn
Äriregistri nr	10722131
Aruandeaasta algus	01.01.2003
Aruandeaasta lõpp	31.12.2003
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	• kasumi jaotamise ettepanek • osanike nimekiri

23. 12. 2004

Sisukord

<u>Sisukord</u>	2
<u>Tegevusaruanne</u>	3
<u>Raamatupidamise aastaaruanne</u>	4
<u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u>	4
<u>Bilanss</u>	5
<u>Kasumiaruanne Skeem 1</u>	6
<u>Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)</u>	7
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	8
<u>Raamatupidamise aastaaruande lisad</u>	9
<u>Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused</u>	9
<u>Lisa 2. Maksud</u>	10
<u>Lisa 3. Materiaalne põhivara</u>	11
<u>Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek</u>	12
<u>Osanike nimekiri</u>	13
<u>Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele</u>	14

23. 12. 2004

Tegevusaruanne

OÜ Alfa Invest tegeleb mitmesuguste kaupade ostu – müügi – vahendusega. Põhiliseks kaubaks, mille ostu-müügiga 2003.a. jooksul tegeleti, olid kaubaalused, mis varuti mitmetelt erinevatelt tootjatelt ja realiseeriti ühele ostjale. Samuti tegeleti tootmislike suerkottide vahendusega.

Teiseks tegevusharuks oli tootmislike seadmete rendileandmine.

Kolmandaks tegevusharuks on ruumide rendilevõtt ja allrendile andmine.

Mingisuguseid olulisi muudatusi ettevõtte põhikirjas ega majandustegevuses 2003.a. jooksul ei olnud.

2003.a. jooksul laiendati osakapitali 40000 krooni võrra ning osakapital jaotub nüüd võrdselt kahe omaniku vahel, kes on ka mõlemad juhatuse liikmeteks. Juhatuse liikmed ei ole palgalised.

Palgalist tööjõudu ei kasutata.

23. 12. 2004

Raamatupidamise aastaaruanne Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alfa Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Alfa Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

juhatuse liige
(Rauno Kristel)

(allkirjastamise kuupäev)

juhatuse liige
(Andres Kiipli)

(allkirjastamise kuupäev)

23.12.2004

Bilanss

	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA (varad)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	8 823	95 652
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	704 401	220 463
Nõuded ostjate vastu kokku	704 401	220 463
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 579	40 885
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 720	4 720
Ettemaksed kokku	16 299	45 605
Varud		
Müügiks ostetud kaubad	120 036	120 036
Varud kokku	120 036	120 036
Käibevara kokku	849 559	481 756
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	174 552	0
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-34 910	0
Põhivara kokku	139 642	0
AKTIVA (varad) KOKKU	989 201	481 756
	31.12.2003	31.12.2002
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	60 000	0
Võlad tarnijatele	61 990	165 235
Viitvõlad		
Muud viitvõlad	138 462	161 932
Lühiajalised kohustused kokku	260 452	327 167
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	20 538	0
Pikaajalised kohustused kokku	20 538	0
KOHUSTUSED KOKKU	280 990	327 167
Omakapital		
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	80 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 589	-36 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	513 622	151 225
Omakapital kokku	708 211	154 589
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	989 201	481 756

Kasumiaruanne Skeem 1

	2003. a	2002. a
Äritulud		
Müügitulu	1 630 010	1 378 228
Äritulud kokku	1 630 010	1 378 228
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 058 435	1 109 160
Mitmesugused tegevuskulud	14 800	117 843
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 910	0
Muud ärikulud	126	0
Ärikulud kokku	1 108 271	1 227 003
Ärikasum (-kahjum)*	521 739	151 225
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	8 117	0
Kokku finantstulud ja -kulud	8 117	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	513 622	151 225
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	513 622	151 225

23. 12. 2004

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2003. a	2002. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	513 622	151 225
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 910	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-454 632	-48 282
Varude muutus	0	-78 955
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-46 177	-33 671
Kokku rahavood äritegevusest	47 723	-9 683
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-174 552	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-174 552	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Omakapitali sissemaks	40 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000	0
Rahavood kokku	-86 829	-9 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 652	105 335
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-86 829	-9 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 823	95 652

23.12.2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	0	-36 636	3 364
Kasumi ümberkanne		-36 636	36 636	0
Aruandeperioodi puhaskasum			151 225	151 225
Saldo 31.12.2002	40 000	-36 636	151 225	154 589
Osakapitali suurendamine	40 000			40 000
Kasumi ümberkanne		151 225	-151 225	0
Aruandeperioodi puhaskasum			513 622	
Saldo 31.12.2003	80 000	114 589	513 622	708 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Alfa Invest 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Alfa Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Muud masinad ja seadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	20 %

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. AS ABC on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

23.12.2003

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 337		40 885	
Käibemaksu intress	242			
Kokku	11 579		40 885	

Juhatusel liige 10

allkirj

23.12.2004

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0
Soetamine	174 552	174 552
Soetusmaksumus 31.12.2003	174 552	174 552
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0
Arvestatud kulum	-34 910	-34 910
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-34 910	-34 910
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	139 642	139 642

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Alfa Invest vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine (kroonides)

Elmiste perioodide jaotamata kasum	114 589
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	513 622
Kokku jaotamata kasum	628 211

Juhatus otsustab jaotamata kasumi arvelt dividende mitte maksta.

Juhatuse liige

Juhatuse liige 12

alkiri

12 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038 1039 1040 10

Juhatuse liige 13

ankiri

23. 12. 2004

Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

OÜ Alfa Invest 2003. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud juhatus oma otsusega, allkirjastamine „.....“ 2004:


juhatuse liige
(Rauno Kristel)

/allkiri ja kuupäev/


juhatuse liige
(Andres Kiipli)

Juhatuse liige 14


allkiri