

VANAD JA KOBEDAD

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

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

Ärinimi: Vanad ja Kobedad OÜ
Äriregistri kood: 10729512
Aadress: Kohvi 4, Saue 76 506 Harjumaa
Telefon: 56 40 778
Põhitegevusala: meelelahutusüritused
Tegevjuht: Madis Milling

Dokumendid, mis saadetakse - kasumi jaotamise ettepanek;
Majandusaasta aruandest eraldi: - osanike nimekiri

25 -06- 2004

Sisukord

Tegevusaruanne	lk. 3
Juhatuse deklaratsioon	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Raamatupidamisbilanss	lk. 4
Kasumiaruanne	lk. 5
Rahavoogude aruanne	lk. 6
Omakapitali muutuse aruanne	lk. 6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 7
Lisa 1 Kasutatud arvestuspõhimõtted	lk. 7
Lisa 2 Põhivara	lk. 8
Lisa 3 Kasutusrent	lk. 9
Lisa 4 Maksusaldod maksuliikide lõikes	lk. 9
Lisa 5 Müügitulud	lk. 9
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	lk. 9
Majandusaasta aruande allkiri	lk. 10



25 -06- 2004

OÜ Vanad ja Kobedad tegevusaruanne

OÜ Vanad ja Kobedad põhiliseks tegevusalaks on meelelahutusürituste korraldamine. 2003.aastal osutati eelmainitud teenuseid 421 tuh.krooni eest.

2004.aastal jätkatakse samas tegevusvaldkonnas, kuid püütakse leida uusi projekte.

Juhatuse liikmetele maksti 2003.aastal tasusid summas 30,8 tuh.krooni. Juhtkonnale 2003.aastal soodustusi ei antud, samuti ei ole juhatajale ja juhatuse liikmetele ette nähtud lahkumistasusud.

2003.aastal osaühingul töötajaid ei olnud.

2003.a. majandustegevuse tulemusena saadi kasumit 172,3 tuh.krooni.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Vanad ja Kobedad juhataja 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 02.04.2004 vahemikul.

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

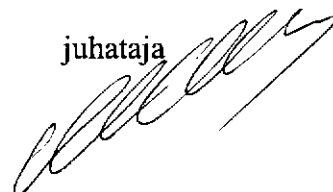
Juhataja hinnangul on OÜ Vanad ja Kobedad jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 03. aprillil 2004.a.

Madis Milling

juhataja



25-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS (kroonides)

VARAD

	31.12.03	31.12.02
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	98 763	8 694
Nõuded ostjate vastu	21 942	18 000
Maksude ettemaksed (lisa 4)	9 152	1 338
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	9 152	1 338
KÄIBEVARA KOKKU	129 857	28 032
PÕHIVARA (lisa 2)		
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	0	45 409
Inventar, sisseseade(soetusmaksumuses)	82 029	69 656
Põhivara kulum (miinus)	- 47 724	- 31 478
PÕHIVARA KOKKU	34 305	83 587
VARAD KOKKU	164 162	111 619

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	31.12.03	31.12.02
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Tagatiseta võlakohustused	0	115 785
Maksuvõlad (lisa4)	3 567	5 747
Võlad töövõtjatele	1 992	3 776
Kokku viitvõlad	1 992	3 776
KOHUSTUSED KOKKU	5 559	125 308
OMAKAPITAL		
Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide kahjum	- 53 688	- 15 260
Aruandeaasta kahjum	172 291	- 38 429
OMAKAPITAL KOKKU	158 603	- 13 689
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	164 162	111 619

OÜ VANAD JA KOBEDAD 2003.aasta

**KASUMIARUANNE
(kroonides)**

	2003	2002
ÄRITULUD		
Müügitulud (lisa 5)	420 754	282 737
KOKKU ÄRITULUD	420 754	282 737
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal ja teenused	93 376	3 717
Mitmesugused tegevuskulud	78 082	218 385
Tööjõu kulud	49 164	78 322
<i>a) palgakulu</i>	<i>36 942</i>	<i>58 800</i>
<i>b) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksud</i>	<i>12 222</i>	<i>19 522</i>
Kulum (lisa 2)	23 056	19 766
Muud ärikulud	4 819	1 053
KOKKU ÄRIKULUD	248 497	321 243
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	172 257	- 38 506
Finantstulud(intressid)	34	77
ARUANDEAASTA KASUM(KAHJUM)	172 291	- 38 429



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

25-06-2004

	Aruandeaastal	Eelmisel aastal
ÄRITEGEVUS		
Ärikasum	172 257	- 38 506
TÄPSUSTUSED		
Amortisatsioon	+ 23 056	+ 19 766
Käibevara muutus	- 11 756	+30 793
Lühiajaliste kohustuste muutus	- 3 964	- 60 026
Kahjum põhivara müügist	+ 4 701	0
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	+ 184 294	- 47 973
INVESTEERIMISTEGEVUS		
Intresside laekumine	+ 34	+ 77
Põhivara müük	+33 899	0
Põhivara soetamine	- 12 373	- 45 409
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	+ 21 560	- 45 332
FINANTSEERIMISTEGEVUS		
Laenude tasumine	- 115 785	0
Liisingu ettemaksed	0	+ 60 000
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	- 115 785	+ 60 000
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	+ 90 069	- 33 305
Raha aasta alguseks	8 694	41 999
Raha aasta lõpuks	98 763	8 694

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital	Eelmiste perioodide kahjum	Aruande-aasta kasum	KOKKU
31.12.2001	40 000	0	- 15 260	24 740
Eelmise perioodi kahjum	0	- 15 260	+ 15 260	0
2002. kahjum	0	0	- 38 428	- 38 428
31.12.2002	40 000	- 15 260	- 38 428	- 13 688
Eelmise perioodi kahjum	0	- 38 428	+ 38 428	0
2003. kasum	0		172 291	172 291
31.12.2003	40 000	-53 688	172 291	158 603

Vastavalt OÜ Vanad ja Kobedad põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. Osa nimiväärtus on 1000 krooni..

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 25 -06- 2004

LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 2003.aastal lootusetuid nõudeid ei tekkinud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6000 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 tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|------------------------|----------------|
| a) hooned ja rajatised | 8-10% aastas |
| b) masinad ja seadmed | 15-50% aastas |
| c) inventar | 15-50% aastas. |

Amortisatsiooniarvestust alustatakse soetamiskuust.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Ettevõtte tulu maksustamine

25-06-2004

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa ~~arvutub~~ sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Puhkusetasude kohustus

Puhkusetasu kohustust korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kapitali-ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse sellised renditehingud, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

LISA 2 PÕHIVARA

	Masinad	Inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.02	45 409	69 656	115 065
Soetamine 2003	0	12 373	12 373
Müük 2003	- 45 409	0	- 45 409
Soetusmaksumus 31.12.03	0	82 029	82 029
Akumul.kulum 31.12.02	- 2 270	- 29 208	- 31 478
Aruandeaasta kulum	- 4 540	- 18 516	- 23 056
Müüdüd põhivara kulum	+ 6 810	0	6 810
Akumul.kulum 31.12.03	0	- 47 724	- 47 724
Jääkmaksumus 31.12.02	43 139	40 448	83 587
Jääkmaksumus 31.12.03	0	34 305	34 305

25 -06- 2004

LISA 3 KASUTUSRENT

Aruandeperioodil tasuti kasutusrendi makseid 35 220 krooni ulatuses (2002.a.146 085 krooni). 2003.aastal müüdi põhivarana arvelolev sõiduauto Citroen Xantia.

LISA 4 MAKSUSALDOD MAKSULIIKIDE LÕIKES

	Ettemaks 31.12.03	Ettemaks 31.12.02	Võlg 31.12.03	Võlg 31.12.02
Käibemaks	9 152	1 338		0
Isiku tulumaks		0	520	1 248
Sotsiaalmaks		0	2 344	3 796
Erisoodust.tulumaks		0	703	703
KOKKU	9 152	1 338	3 567	5 747

LISA 5 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realiseerimise netokäive	2003	2002
Meelelahutusüritused Eestis	420 754	282 737
KOKKU	420 754	282 737

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Ettevõtte osanikelt oli 2002.aastal võetud lühiajalist intressita laenu 115 785 krooni, mis 2003.aastal täielikult tasuti.



Majandusaasta aruande allkiri

OÜ Vanad ja Kobedad juhataja on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande., mis on kinnitatud 03.aprillil 2004 osaniku üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud OÜ Vanad ja Kobedad ainuosanik ja juhataja.

Ainuosanik ja juhataja

Madis Milling



03. 04. 2004

(allkiri, kuupäev)

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2003.aastal teenis osaühing Vanad ja Kobedad puhaskasumit 172 290.05 krooni, mis jaotatakse järgnevalt:

2003.a. puhaskasum	172 290.95
kohustuslik reserv	- 4 000.-
eelnevate perioodide kahjumi katmine	- 53 688.42
jääb jaotamata	114 602.53

Ainuaktsionär



Madis Milling

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25 -06- 2004

OÜ VANAD JA KOBEDAD OSANIKE NIMEKIRI

25.aprill 2004

- | | |
|------------------|----------------|
| 1. Madis Milling | osalus 100% |
| i.k. 37011240240 | Saue, Harjumaa |

Juhataja



Madis Milling