

8-17

Elina Iher

OÜ ANANKE

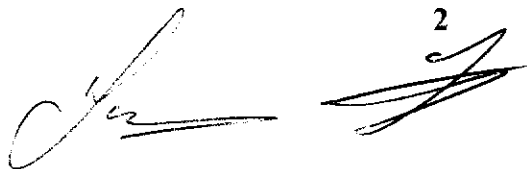
2003.a. majandusaasta aruanne

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

Ärinimi: OÜ ANANKE
Äriregistri kood: 10754071
Aadress: Tüve 22 90506 Haapsalu
Tel/fax : 047 31149
Põhitegevusala: kaubandus
Tegevjuht: Rita Liiva
Lisa: osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon ja kinnitus raamatupidamise aastaruandel	4
Bilanss - varad	5
Bilanss - kohustused , omakapital	6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10-11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10-11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Laenu tagatised ja panditud vara	13
Lisa 8 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	14
Lisa 9 Realiseerimise netokäive	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Muud ärikulud	15
Lisa 13 Muud finantstulud, -kulud	15
Osanike nimekiri	16
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	17



TEGEVUSARUANNE

Osaühing ANANKE alustas oma tegevust 25.mail 2001.a.

Peamiseks tegevusaladeks on mööbli jae- ja hulgikaubandus. Firma ostab kaubad Eesti mööblitootjatelt ja otse maaletoojatelt.

Mööblikauplus avati Haapsalus, Uuemõisas Ehitajate tee 3 – Ärikeskuses 5. juulil 2001.a.

Eelneval aruandeaastal on avatud lisaks veel kaks uut kauplust, üks Paidesse Pikk tn. 2 ja teine Rakverre Võidu tn. 52.

2003 aruandeaasta lõpul tuli rentida uus müügipind Haapsalu kauplusele, kuna senini renditud pinnal alustab tegevust kutsekeskkool. Aruandeaastal tuli ka Rakvere kauplus kolida uuele müügipinnale Kuidula 1- Tsentrumi Ostukeskuses, et olla veelgi kättesaadavam klindile. Paidesse mööblikaupluse juurde on loodud 2003.a. lõpul kodutarbeid-ja sisustuskaupu müüv väike kauplus. Kaupluste ümberkolimisega on kannatanud ka käive.

Siiski on saavutatud käibe kasv võrreldes 2002 aastaga 40% ulatuses. Eelneval aruandeaastal firma turule tulekuga tuli hoida kaupade juurdehindlusprotsent madal. Siis sellel aruandeaastal oleme leidnud turul oma koha ja saavutanud ka juurdehindlusprotsendi kasvu Samas on leitud ka võimalused kulude vähendamiseks. Seoses eelnevaga ongi tekkinud aruandeaastal kasum.

Tegevusplaanid järgnevateks perioodideks oleks järgmised:

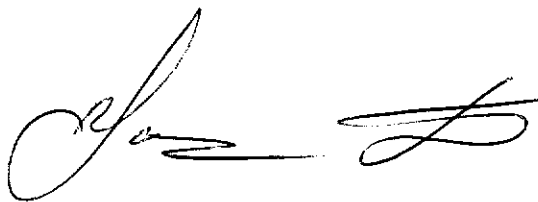
Pidevalt kursis olla mööblituruga. On sõlmitud leping liikmesriikidest kahe firmaga kes tarnivad kaubad kohale müügikohtadesse ilma transportkuluta. Kuna Haapsalu kauplus omab suurt müügipinda siis on võimalus paigutada hulganisti erinevaid mööblinäidiseid. On sõlmitud leping Hansa Liisinguga järeelmaksu vormistamiseks otse kaupluses. On plaanis laiendada müügipinda Paide linnas. Võimalusel vähendada kulusid kaupade transpordi osas. Leida läbirääkimise teel firmasid, kes toovad kaubad kohale oma kuludega.

Oleme firmas suurt rõhku pannud köögimööbli projekteerimisele ja paigaldamisele mis on firmale kasulik nii käibe kui ka juurdehindluse poolest.

Loodame kõiki neid võimalusi ära kasutades järgmisel aruandeaastal kahjumit vähendada ja kasumisse loodame jõuda 2005.a

Aruandeaastal töötas OÜ Anankes keskmiselt kaheksa töötajat, nendele maksti töötasuks 249314 krooni. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud

Juhatus liige
Rita Liiva



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 25.03.2004 – 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Ananke jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

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

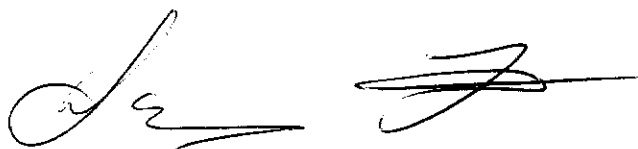
Haapsalus, 25.märtsil 2004.a.



Juhatuse liige
Rita Liiva

Bilanss

	31.12.2003	31.12.2002
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	10002	13
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	63595	0
Nõuded ostjate vastu kokku	63595	0
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	11969	3932
Mitmesugused nõuded kokku	11969	3932
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	786689	626850
Ettemaksed hankijatele	17685	0
Varud kokku	804374	626850
Käibevara kokku	889940	630795
Materiaalne põhivara		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	117251	73192
Akumuleeritud põhivara kulum	-43662	-17561
Materiaalne põhivara kokku	73589	55631
Põhivara kokku	73589	55631
VARAD KOKKU	963529	686426



	31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	0	10000
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	60000	90000
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	147715	82334
Võlakohustused kokku	207715	182334
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	789147	664186
Võlad hankijatele kokku	789147	664186
Maksuvõlad	29745	12964
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	21948	9587
Viitvõlad kokku	21948	9587
Lühiajalised kohustused kokku	1048555	869071
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	0	60000
Pikaajalised võlakohustused kokku	0	60000
Pikaajalised kohustused kokku	0	60000
KOHUSTUSED KOKKU	1048555	929071
Omakapital		
Osakapital	40000	40000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Reservid kokku	44000	44000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-286645	-35005
Aruandeaasta kasum(kahjum)	157619	-251640
OMAKAPITAL KOKKU	-85026	-242645
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	963529	686426



Kasumiaruanne*SKEEM 1*

Äritulud	2003.a.	2002.a.
Realiseerimise netokäive	4759644	2838053
Äritulud kokku	4759644	2838053
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3559900	2456972
Mitmesugused tegevuskulud	651951	448553
Tööjõu kulud		
Palgakulu	249314	135631
Sotsiaalmaksud	82273	44986
Töötuskindlustus	1242	717
Tööjõu kulud kokku	332829	181334
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26101	14306
Kulum kokku	26101	14306
Muud ärikulud	1500	0
Ärikulud kokku	4572281	3101165
Ärikasum(-kahjum)	187363	-263112
Finantstulud		
Intressitulu pankadelt	5	0
Finantskulud		
Intressikulud	29749	11472
Finantskulud kokku	29744	11472
Kasum (kahjum) majandustegevusest	157619	-251640
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	157619	-251640

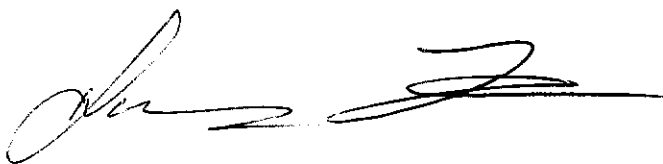
Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
25.05.2001	40000	0	0	0	40000
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	-35005	-35005
31.12.2001	40000	0	0	-35005	4995
01.01.2002	40000	4000	0	-35005	8995
2001.a. kahjum	0	0	-35005	35005	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-251640	-251640
31.12.2002	40000	4000	-35005	-251640	-242645
01.01.2003	40000	4000	-35005	-251640	-242645
2002.a. kahjum	0	0	-251640	251640	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	157619	157619
31.12.2003	40000	4000	-286645	157619	-85026



Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	157619	-251640
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26101	14306
Äritegevusega seotud nõuete muutus *	-71632	-3932
Varude muutus	-177524	-195422
Äritegevusega seotud kohustuste muutus *	114961	187013
Maksude ettemaksed	0	11903
Maksuvõlad	16781	4906
Viitvõlad	12361	-1863
Kokku rahavood äritegevusest	78667	-234729
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-44059	-23515
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44059	-23515
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	150000
Arvelduskrediit	64883	78747
Krediitkaart	498	3586
Saadud laenu tagastamine	-90000	0
Kohustuslik reservkapital	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24619	232333
Rahavood kokku	9989	-25911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13	25924
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9989	-25911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10002	13



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ ANANKE 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ ANANKE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Kauba ja tootmisvarud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.



Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------|
| • Ehitised ja rajatised | 3-15 % |
| • Tootmiseseadmed | 8 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-25 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40 % |

Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

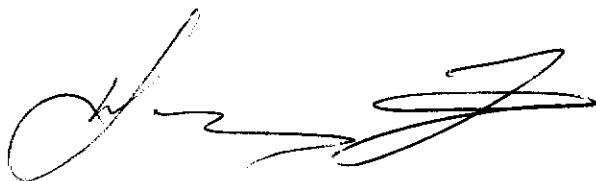
Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu korrigeeriti 2003.a. igakuuliselt.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS ANANKE moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	10 002	13
Pangakontod EEK	0	0
Kokku	10 002	13

Lisa 2. Muud nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud summas 75564.00 krooni. Laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisteks arveid hinnatud ei ole.

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	75 564	3 932
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
	75 564	3 932

Lisa 3. Varud

Varud on bilansis kajastatud summas 804374.00 krooni ja koosneb ostetud kaubad müügiks.

	31.12.2003	31.12.2002
Müügiks ostetud kaubad	786 689	626 850
Ettemaksed hankijatele	17 685	0
	804 374	626 850

Lisa 4. Materiaalne põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed põhivara eest	KOKKU
Seotusmaksumus 31.12.2002	0	0	73 192	0	0	73 192
Soetamine	0	0	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0	0	0
Seotusmaksumus 31.12.2002	0	0	73 192	0	0	73 192
Kulum 31.12.2002	0	0	-17 561	0	0	-17 561
Soetamine	0	0	44 059	0	0	44 059
Müük	0	0	0	0	0	0
Kulum 31.12.2003	0	0	-26 101	0	0	-26 101
Jääkväärtus 31.12.2002	0	0	55 631	0	0	55 631
Jääkväärtus 31.12.2003	0	0	73 589	0	0	73 589

Lisa 5. Kasutusrent

OÜ ANANKE rendib kasutusrendi lepingu nr. 0029531L alusel sõiduautot PEUGEOT 307XR 1,6 12.11.2001 – 30.11.2004.a. lõpetatud 02.12.2003.a. ja sõlmitud uus kasutusrendi leping nr.0069109L Honda CR-V 2.0 02.12.2003 – 30.12.2008.a.

Aruandeperioodi maksed (2003.a. maksed)	65 917
Eelmise perioodi maksed (2002.a. maksed)	42 156

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Maksetähtaeg
Arvelduskrediit Hansapangast	250 000	0	143 631	10 %	06.12.2004.a.
Laen Hansapangast	90 000	60 000	60 000	10 %	02.06.2004.a.
Kokku	310 000	0	203 631		

Lisa 7. Laenu tagatised ja panditud vara

Hansapangast võetud arvelduskrediidi lepingu nr. 01-099201-KT tagatiseks on kommerts pant saaja vallasvarale.

Hansapangast võetud pikaajalise laenu, lepingu nr. 02-139984-JK tagatiseks on kommerts pant laenusaja vallasvarale.



13

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 186	0	2 115
Üksikisiku tulumaks	0	6 853	0	3 371
Sotsiaalmaks	0	16 076	0	7 030
Töötuskindlustus	0	731	0	322
Kohustuslik kogumispension	0	899	0	126
Kokku	0	29745	0	12964

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

a) OÜ Ananke realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Eesti	4 759 644	2 838 053
Kokku	4 759 644	2 838 053

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Muud tooted	4 759 644	2 838 053
Kokku	4 759 644	2 838 053

Lisa 10. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003	2002
Kaubad müügiks	3 503 325	2 456 972
Transport	56 575	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 559 900	2 456 972




Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud

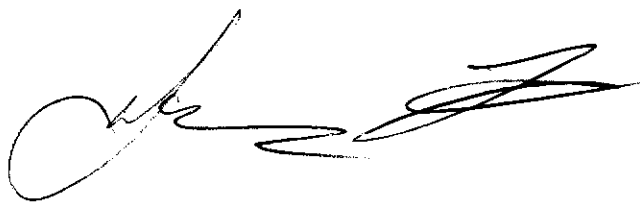
	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Ruumi rent	245 620	125 680
Elekter	8 523	7 329
Vesi	848	963
Küte	11 649	1 1582
Reklaam	55 698	44 223
Turvateenus	5 080	4 650
Telefoni,faxi ja postikulu	77 495	57 289
Arvutustehnikakulu	3 532	4 151
Ruumide ja sisustusekulu	39 912	27 802
Kontoritarbed	20 300	32 301
Varakindlustus	13 921	14 808
Kasutusrent	65 917	42 156
Koolituskulu	7 782	8 800
Väheväärtuslik	4 432	2 636
Raamatupidamise kulu	35 000	24 000
Auto hooldus	4 919	6 015
Bensiinikulu	26 577	15 264
Muud kulud	13 750	11 303
Pangateenus	10 996	7 601
Mitmesugused tegevuskulud kokku	651 951	448 553

Lisa 12. Muud äriikulud

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Riigilõiv	1 500	0
Muud äriikulud kokku	1 500	0

Lisa 13. Muud finantstulud,finantskulud

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Intressitulu arvelduskonto jäägilt	5	0
Intressikulu	29 749	11 472
Muud finantstulud kokku	29 744	11 472



OSANIKE NIMEKIRI

Jaak Liiva	36010164721	Haapsalu Tüve 22	25.05.2001.a.	20 000.-
Rita Liiva	46212284712	Haapsalu Tüve 22	25.05.2001.a.	20 000.-



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ ANANKE juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003. aasta kasum alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali0..... krooni
- 2) dividendid0..... krooni
- 3) eelmiste perioodide jaotamata kahjumi arvele157619.....krooni

