

5/15

0010

0004

Anne MAZURENKO L-14

OÜ Hea Vesi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2003 - 31. detsember 2003

Ärinimi: OÜ Hea Vesi

Address: Toompuiestee 30,10149 Tallinn

Telefon: 6 400-038

Faks: 6-400-030

Põhitegevusala: kaubandus

Omandivorm: eraettevõtte

Juhatuse liige: Aleksei Zigadlo

Sisukord

Tegevusaruanne	lk.3
Juhatuse deklaratsioon	lk.4
Bilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.7
Rahavoogude aruanne	lk.8
Omakapitali muutuste aruanne	lk.8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk.9
Lisa nr.1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk.9
Lisa nr.2 Raha ja pangakontod	lk.10
Lisa nr.3 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.	lk.11
Lisa nr.4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	lk.11
Lisa nr.5 Varud	lk.11
Lisa nr.6 Materiaalse põhivara liikumine	lk.11
Lisa nr.7 Lühiajalised võlakohustused	lk.11
Lisa nr.8 Kasutusrent	lk.11
Lisa nr.9 Tehingut seotud osapooltega	lk.11
Lisa nr.10 Neto realiseerimise käive	lk.12
Lisa nr.11 Bilansipäevajärgsed sündmused	lk.12
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.13
Osanike nimekiri	lk.13
Juhatuse allkirjad 2003.a.majandusaasta aruandele.	lk.13



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2003.aastal jätkus OÜ Hea Vesi traditsioonilise äritegevus mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Hea Vesi OÜ majandustegevusele ja-tulemustele avaldasid 2003.a.olulist mõju järgmised asjaolud:

- * konkurentsi tihenemine kaubandusturul;
- * muudatused õigusaktides (suurenenud nõuded toodete kvaliteedile).

Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu.

Eesti elanikkonnale kõrgkvaliteetse joogivee realiseerimine. Vesi on saadud looduslikult puhtast allikast ning läbib tehasetingimustes mitmeastmelise puhastuse.

Tulud,kulud ja kasum.

2003.aastal moodustas OÜ Hea Vesi müügitulu 1,68 mln krooni, kasvades aastaga 9,6 %. Müügitulust moodustas 58% kauba ja 42 % teenuste müük. Seejuures kasvas kaupu müük aastaga 7,2 % ja teenuste müük 7,6 %.

OÜ Hea Vesi müügitulust moodustas 6,1 % eksport ja 93,9 % müük Eestisse.

OÜ Hea Vesi brutokasumiks kujunes 131,2 tuh.krooni, mis on rohkem kui eelmisel aastal ja puhaskasum moodustas 89,1 th.krooni, kasvades aastaga 100 %.

Personal.

OÜ Hea Vesi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.2003.a. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud109,4 th.krooni. Juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Kommerts-ja finantstegevuse prognoos aastaks 2004

OÜ Hea Vesi prognooseerib 2004 aastal suurendada käivet 1,3 %.

Aleksei Zigadlo juhatuse liige



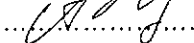
30.04.....2004.a.

Kazimir Zigadlo juhatuse liige



30.04.....2004.a.

OÜ "Zaklar" esindaja



30.04.....2004.a.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Hea Vesi juhatuse deklarareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

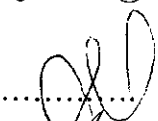
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hea Vesi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olusised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Hea Vesi on jätkuvalt tegutsev.

Aleksei Zigadlo
(juhatuse liige)



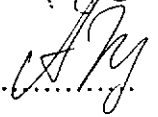
30.04.2004.a.

Kazimir Zigadlo
(juhatuse liige)



30.04.2004.a.

OÜ "Zaklar"
(esindaja)



30.04.2004.a.



Bilanss

(kroonides)

	Lisa	Aruanne lõpul 31.12.03	Aruanne algul 01.01.03
Aktiva (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	11 159	140 452
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		379 118	26 934
Nõuded ostjate vastu kokku		379 118	26 934
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagsinõuded	3	42 608	58 538
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	4	2 409	-
Ettemaksed kokku		45 017	58 538
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	5	933 661	325 790
Ettemaksed tarnijatele		-	330 359
Kokku varud		933 661	
Käibevara kokku		1 368 955	882 073
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	6	67 000	-
Põhivara akumulieeritud kulum		(3 500)	-
Kokku materiaalne põhivara		63 500	-
Aktiva (varad) kokku		1 432 455	882 073
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	861 000	700 000
Võlad tarnijatele		352 937	69 956
Maksuvõlad	3	7 278	1 767

Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	12 638	4 550
Muud viitvolad	3 674	70
Kokku viitvõlad	16 312	4 620
Lühiajalised kohustused kokku	1 237 527	776 343
Kohustused Kokku	1 237 527	776 343
Omakapitali osaühingus		
Osaühingu kapital (nimiväärtuses)	160 000	160 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	(54 270)	-
Aruandeaasta kasum	89 198	(54 270)
Kokku omakapital	194 928	105 730
Kokku passiva(kohustused ja omakapital)	1 432 455	882 073



KASUMIARUANNE (skeem 1)

	Lisa	Aruande majandusaastal 01.01.03 31.12.03	Eelmisel majandusaastal 01.01.02 31.12.02
Äritulud			
Müügitulu	10	1 676 817	175 456
Kaubad, toore, materjal ja teenused		725 818	100 488
Muud tegevuskulud		703 978	92 504
Tööjõu kulud		109 395	37 014
Palgakulu		82 790	27 723
Sotsiaalmaksud		26 208	9 152
Töötuskindlatusmaksud		397	139
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	3 350	-
Muud ärikulud		3 046	
Ärikasum (-kahjum)		131 230	(54 550)
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		(5)	
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutustest		(42 497)	
Muud finantstulud ja -kulud		470	280
Finantstulud ja -kulud kokku		(42 032)	280
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		89 198	(54 270)

RAHAVOOGUDE ARUANNE**2003.a.****2002.a.****Rahavood äritegevusest**

Aruandeaasta puhaskasum

89 198

(54 270)

Korrigeerimised

Põhivara kulum ja väärtuse langus

3 500

-

Äritegevusega seotud nõuete muutus

Varude muutus

(616 175)

(741 621)

Lühiajaliste kohustuste muutus

461 184

776 343

Kokku rahavood äritegevusest

(62 293)

(19 548)

Rahavood investeeringutest

Materiaalse põhivara ost

(67 000)

Rahavood finantseerimistegevusest

Aksiate emiteerimine

-

160 000

Rahavood kokku

(129 293)

140 452

Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul

140 452

-

Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul

11 159

140 452

Raha ja selle ekvivalendi suurenemine/vähenedmine

(129 293)

140 452

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2002.a.	160 000	(54 270)	105 730
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-
Korrigeeritud saldo 31.12.2002.a.	160 000	(54 270)	105 730
Aruandeperioodi puhaskasum		89 198	89 198
Saldo 31.detsembril 2003.a.	160 000	34 928	194 928



Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Hea Vesi 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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.

OÜ Hea Vesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal, ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo, ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta,



kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20 %

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.2003 a on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta-tehingutest saadud tulud ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavood

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.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 30. aprill. 2004. a. 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

	31.12.03	31.12.02
Sularaha kassas	2696	63830
Pangakontod	8463	76622
Raha ja pangakontod kokku	11159	140452

Lisa 3. Maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.03		31.12.02	
	Nõue	Kohustused	Nõue	kohustused
Käibemaks	42608		58538	
Üksikisiku tulumaks		897		0
Sotsiaalmaks		6112		1733
Töötuskindlustusmakse		185		34
Kohustuslik kogumispension		84		0
Maksude ettemaksed kokku	42608	7278	58538	1767

Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud: 2409 eek - ettemaks 2004.a. Ajakirjade tellimisele.

Lisa 5. Varud

	31.12.03	31.12.02
Müügiks ostetud kaubad	933661	325790

Varud 2003.a. lõpuks vastavad inventariseeritud laojääkidele seisuga 31.12.2003.a.

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmet
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002.a.	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003.a.	67000
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002.a.	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003.a.	3350
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003.a.	63650

Lisa 7. Lühiajalised võlakohustused

Investeeringislaen 861000 eek, kohustuse lõppemine-31.12.2004.a.

Lisa 8. Kasutusrent

2003.a. tasus OÜ Hea Vesi kasutusrendimakseid kokku 4580 eek.

Kasutusrendi kohustused maksetähtajaga 15.11.2006.a.

Lisa 9. Tehingut seotud osapooltega

OÜ Hea Vesi on ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

Ostud 2003.a.

OÜ Zaklar(sidusettevõte) 237851

Müügid 2003.a.

OÜ Zaklar(sidusettevõte) 188480

OÜ Hea Vesi hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.



Lisa 10.Neto realiseerimiskäive

Geograafilised piirkonnad	2003.a.	2002.a.
Eesti	1 429 852	175 456
Ledu	87 372	
Venemaa	159 593	
Kokku	1 676 817	175 456

Tegevusalad		
Ostukaupade müük	1 233 643	100 488
Teenused	443 174	74 968
Kokku	1 676 817	175 456

Lisa 11.Bilansipäevajärgsed sündmused

2004.a.aprillis OÜ Hea Vesi omakapitali muutus, seisuga 28.04.2004.a.

Osakapital nimiväärtuses(kroonides)

Seisuga 31.12.2003.a.	160 000
Seisuga 28.04.2004.a.	390 000



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmine perioodide jaotamata kahjum	-54 270
2003.a. aruandeaasta kasum	89 198
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003.a.	34 928

Jaotamata kasum pärast 2003 majandusaasta aruande kinnitamist **34 928**

Aleksei Zigadlo	juhatuse liige		<u>30.04</u> 2004.a.
Kazimir Zigadlo	juhatuse liige		<u>30.04</u> 2004.a.
OÜ Zaklar	esindaja		<u>30.04</u> 2004.a.

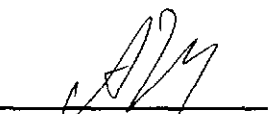
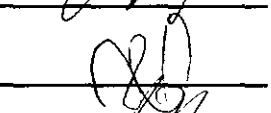
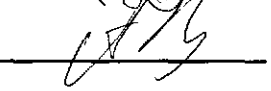
Osanike nimekiri seisuga 30.04.2004.a.

Nimi	Isikukood	Osa nimiväärtus	%	Elukoht
Aleksei Zigadlo	37 410 130 298	294 000	75,4	Tallinn
Kazimir Zigadlo	34 808 300 289	32 000	8,2	Tallinn
OÜ Zaklar	reg.10059649	64 000	16,4	Tallinn
Kokku		390 000	100	

Juhatuses allkirjad 2003.aasta majandusasta aruandele

OÜ Hea Vesi juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Juhatus kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus

Aleksei Zigadlo	juhatuse liige		<u>30.04</u> 2004.a.
Kazimir Zigadlo	juhatuse liige		<u>30.04</u> 2004.a.
OÜ Zaklar	esindaja		<u>30.04</u> 2004.a.