

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Anne MAZURENKO

OÜ BALANSS

2003.a. majandusaasta aruanne

Ärinimi:	Osühing BALANSS
Registrikood:	10948898
Aadress:	Mustamäe tee 153 – 13 12918 Tallinn
Telefon:	50 53 534
Faks:	626 7879
Elektronpost:	merike@elamugrupp.ee
Majandusaasta algus:	02.05.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Juhatuse liige:	Merike Masing

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Osanike nimekiri	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Ostjate laekumata arved	10
Lisa 3. Põhivara	10
Lisa 4. Viitvõlad	10
Lisa 5. Maksuvõlad	10
Lisa 6. Müügitulu	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse liikme allkiri 2003.a. majandusaasta aruandele	11

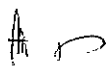


Tegevusaruanne

Osühing Balanss esmakanne kinnitati 02. mail 2003.a.

Peamised tegevusalad osühingus on elamu- ja korteriühistute raamatupidamise nõustamine ning sellega seonduvad teenused (igakuised teenuste osutamised, revisjoni läbiviimised, koolitused). Lisaks on tegeldud ka infotehnoloogilise teenusega (kodulehe valmistamine). Suuremaks eesmärgiks ongi end rohkem raamatupidamise turule sisse süüa ning püsikliente juurde saada.

Osühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele töötasusid või kompensatsioone aruandeaastal ei makstud. Palgalisi töötajaid on kaks, kelle palgakulu kokku oli 41 571 krooni.



Merike Masing

Juhataja

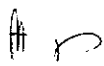


Raamatupidamise aastaaruanne

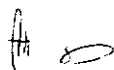
Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud OÜ Balanss 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Balanss finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osatüingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga;
- OÜ Balanss on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

 16.02.2004

Merike Masing
Juhataja



Bilanss (kroonides)

SISSE TULNUD

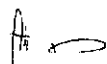
01-07-2004

A K T I V A		31.12.2003	02.05.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	<i>Lisa 1.</i>	20 178	0
Nõuded ostjate vastu	<i>Lisa 2</i>		
Ostjatelt laekumata arved		22 315	0
Viitlaekumised			
Pangaintressid		5	0
Käibevara kokku		42 498	0
Põhivara			
Materiaalne põhivara	<i>Lisa 3.</i>		
Bürootehnika (soetusmaksumuses)		20 000	
Muu inventar, sisseseade (soetusmaksumuses)		41 490	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-4 349	0
Põhivara kokku		57 141	0
AKTIVA KOKKU		99 639	0
P A S S I V A			
Lühiajalised kohustused			
Maksuvõlad	<i>Lisa 5.</i>	5 648	0
Viitvõlad	<i>Lisa 4.</i>		
Võlad töövõtjatele		7 079	0
Puhkusekohustus		3 203	0
Muud viitvõlad		4 801	0
Kokku viitvõlad:		15 083	0
Lühiajalised kohustused kokku		20 731	0
Omakapital			
Osakapital (nimiväärtuses)		40 000	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		38 908	0
Omakapital kokku		78 908	0
PASSIVA KOKKU		99 639	0

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Kasumiaruanne (kroonides)

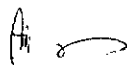
	31.12.2003	02.05.2003	01-07-2004
Äritulud			
Müügitulud Lisa 6.	179 555	0	
Muud äritulud	249		
Äritulud kokku	179 804	0	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	77 376	0	
Asutamiskulud	523		
Tööjõu kulud:	58 653	0	
a) palgakulu	41 524	0	
b) sotsiaalmaksukulu	13 926	0	
c) puhkusekohustus	3203		
Põhivara kulum	4 349	0	
Ärikulud kokku	140 901	0	
Kasum majandustegevusest	38 903	0	
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi- ja finantstulud	5	0	
Finantstulud ja -kulud kokku	5	0	
Aruandeaasta puhaskasum	38 908	0	



Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil kroonides)

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Rahavood äritegevusest	2003	01-07-2004
Ärikasum	38 903	
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4 349	
Muud finantstulud	5	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	43 257	
Käibevara (suurenemine/vähene mine)		
Ostjate laekumata arved (-/+)	-22 315	
Viitlaekumised (-/+)	-5	
Kokku	-22 320	
Lühiajalised kohustused (suurenemine/vähene mine)		
Maksuvõlad (+/-)	5 648	
Viitvõlad (+/-)	15 083	
Kokku	20 731	
Rahavood äritegevusest kokku	41 668	
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine (-)	-61 490	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-61 490	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali suurenemine (+)	40 000	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	40 000	
Rahavood kokku	20 178	
Raha aruandeperioodi algul	0	
Raha aruandeperioodi lõpul	20 178	
Rahajäägi kogumuutus	20 178	



SISSE TULNUD

01-07-2004

2003

2002

Omakapitali muutuste aruanne

Osakapital

Osakapital aasta alguses

.....0.....0

Osakapital aasta lõpus

40 000

0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)

Aasta alguses

0

0

Aruandeaasta kasum

38 908

0

Aasta lõpus

38 908

0

OMAKAPITAL KOKKU

78 908

0

Osanike nimekiri

100% osalus: Merike Masing

Isikukood: 46203262727

Aadress: Mustamäe tee 153 – 13, 12918 Tallinn



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja 2004 hindamisalused

OÜ Balanss 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hää raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika	10-35% aastas
- kontorimööbel ja muu sisseseade	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ-l Balanss kohustus moodustada reservkapital, mis oleks 1/10 osakapitalist.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

Bilansikirjel on kajastatud pangakontol olevat raha summas 20 178 krooni. 01-07-2004

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 22 315 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole ning maksetähtaega ületanud arveid samuti ei ole.

Lisa 3. Põhivara

	Soetusm. 31.12.2002	Kulum 31.12.2002	Ostetud soetusm.	Põhivara väljaminek (müük)	sh põhivara müük soetusm.	Soetusm. 31.12.2003	Kulum 31.12.2003
Bürootehnika	0	0	20 000	0	0	20 000	1 583
Muu inventar	0	0	41 490	0	0	41 490	2 766
Kokku:	0	0	61 490	0	0	61 490	4 349

Lisa 4. Viitvõlad

Viitvõlgades on kajastatud arvestatud töötasud summas 7 079 krooni, puhkusekohustus summas 3 203 krooni ning võlg aruandvale isikule 4 801 krooni. Kokku viitvõlad 15 083 krooni.

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuvõlgades on kajastatud arvestatud maksud summas 5 648 krooni, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud:

- üksikisiku tulumaks summas 1 545 krooni;
- töötuskindlustus summas 174 krooni;
- kogumispensioni maksed summas 111 krooni;
- sotsiaalmaks summas 3 818 krooni.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Raamatupidamise teenus	165 780	92,2%	0	0%
Infotehnoloogia	13 775	7,7	0	0%
Muud äritulud	249	0,1	0	0%
Kokku	179 804	100%	0	100%

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Kasumi jaotamise ettepanek

01-07-2004

OÜ Balanss juhatuse liige otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 38 908 krooni..... suurune kasum alljärgnevalt:

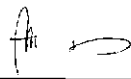
kohustuslikku reservfondi	4 000 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	34 908 krooni.

Juhatusel liikme allkiri 2003.a. majandusaasta aruandele

OÜ Balanss juhatus on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 16. veebruaril 2004.a.

Merike Masing

juhatuse liige


_____