

Majandusaasta aruanne 01.01.2003 – 31.12.2003

Limbergi Grupi OÜ

Registrikood: 10495994

Aadress: Väike-Ameerika 8-218
Tallinn

Telefon: (372) 50 30 742
Põhitegevusala: Autorent

Täiendavalt lisatud dokumentide loetelu:

- 1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 2) Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 2 Ettemaksed	11
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Muud tegevuskulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Limbergi Grupi tegevusest 2003.a. ja plaanid 2004. aastaks:

Ettevõtte põhitegevuseks on autorendi teenuse osutamine. Sama tegevus jätkub ka 2004. aastal.

Juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikmele tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Töötajatest 2003.a.:

Aruandeaastal ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2003 – 31.12.2003

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜLimbergi Grupi 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Limbergi Grupi on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Jaan Lehtsaar		
Nimi	Alkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		1 577 943	796 551
Nõuded ostjate vastu		142 500	168 300
Muud nõuded	1	169 780	0
Ettemaksed	2	75 629	89 202
Käibevara kokku		1 965 852	1 054 053
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	0	376 029
Materiaalne põhivara	4	1 195 281	637 932
Põhivara kokku		1 195 281	1 013 961
AKTIVA KOKKU		3 161 133	2 068 014
PASSIVA			
Osakapital	7	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		2 024 014	2 110 994
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 093 119	- 86 980
Omakapital kokku		3 161 133	2 068 014
PASSIVA KOKKU		3 161 133	2 068 014

Juhatuse liige

Jaan Lehtsaar

5

Kuupäev

Kasumiaruanne <i>(kroonides)</i>	Lisa	2003	2002
Müügitulu	9	142 263	136 272
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	- 57 748	- 69 127
Muud tegevuskulud	11	- 8 697	- 14 621
Põhivara kulum ja väärtuse langus	,4	- 153 346	- 142 663
Muud ärikulud	0	0	- 1 236
Ärikasum (-kahjum)		- 77 528	- 91 375
Finantstulud ja -kulud	12	1 170 647	4 395
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		1 093 119	- 86 980
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 093 119	- 86 980

Juhatuse liige

Jaan Lehtsaar

6

Kuupäev

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2003	2002
Ärikasum		- 77 528	- 91 375
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum	4	153 346	142 663
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 130 407	- 91 278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		0	- 565 721
Kokku rahavood äritegevusest		- 54 589	- 605 711
Materiaalse põhivara soetus	4	- 710 695	- 32 678
Pkaajalise finantsinvesteeringu müük	3	1 545 000	-
Saadud intressid	12	1 676	4 395
Kokku rahavood investeerimistegevusest		835 981	- 28 283
 Rahavood kokku		 781 392	 - 633 994
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 796 551	 1 430 545
Raha ja raha ekvivalentide muutus		781 392	- 633 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 577 943	796 551

Omakapitali muutuste aruanne *(kroonides)*

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	4 000	2 110 994	2 154 994
Aruandeaasta puhaskasum			- 86 980	- 86 980
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	2 024 014	2 068 014
Aruandeaasta puhaskasum			1 093 119	1 093 119
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	3 117 133	3 161 133

Juhatuse liige

Jaan Lehtsaar

Kuupäev

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Limbergi Grupi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 krooni.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

masinad ja seadmed	5-7 aastat;
muu inventar	3-5 aastat.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Limbergi Grupi olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

31.12.2003 31.12.2002

Lisa 1 Muud lühiajalised nõuded

Ostetud nõudeõigus	169 780	0
Kokku	169 780	0

Lisa 2 Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	61 008	80 064
Tulevaste perioodide kulud	14 621	9 138
Kokku	75 629	89 202

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	2003	31.12.2002
Rocca al Mare Tivoli AS aktsiad	kogus summa	580 376 029
Müüdnud aruandeaastal	kogus summa	580 1 545 000
	tulem	1 168 971
Jääk	31.12.2003	
Kogus	0	
Summa	0	
Kokku	0	376 029

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Kinnistud Masinad ja			
		seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	922 034	32 678	954 712
Soetamine	693 077		17 618	710 695
Soetusmaksumus 31.12.2003	693 077	922 034	50 296	1 665 407
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	314 874	1 906	316 780
Arvestatud kulum	0	138 312	15 034	153 346
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	453 186	16 940	470 126
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	607 160	30 772	637 932
Jääkmaksumus 31.12.2003	693 077	468 848	33 356	1 195 281

Lisa 5 Maksud

	31.12.2003	31.12.2002
Maksude ettemaksed		
Käibemaks (lisa 2)	61 008	80 064
Kokku	61 008	80 064

Lisa 6 Kasutusrent

	Masinad ja seadmed
31.12.2003	
Soetusmaksumus	922 034
Jääkmaksumus	468 848
 Kasutusrendi tulu aruandeaastal	 142 263
31.12.2002	
Soetusmaksumus	922 034
Jääkmaksumus	607 160
 Kasutusrendi tulu aruandeaastal	 136 272

Lisa 7 Osakapital

31.12.2003	31.12.2002
Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40 000

Lisa 8 Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega	2003	2002
Müüdud osaniku poolt kontrollitavale ettevõttele teenuseid brutosummas	90 000	90 000
Nõuded seotud osapooltele	142 500	97 500

Lisa 9 Müügitulu

	2003	2002
Tegevusalade lõikes:		
Autorent	142 263	136 272
Kokku	142 263	136 272
Turgude lõikes:		
Eesti	142 263	136 272
Kokku	142 263	136 272

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003	2002
Sõidukite kulud	57 748	69 127
Kokku	57 748	69 127

Lisa 11 Muud tegevuskulud

Väikese maksumusega põhivara kulud	636	9 678
Muud kulud	8 061	4 943
Kokku	8 697	14 621

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

Kasum pikaajalise finantsinvesteeringu müügist	1 168 971	
Intressitulud pangaarvelt	1 676	4 395
Finantstulud kokku	1 170 647	4 395
Finantstulud ja -kulud kokku	1 170 647	4 395

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Limbergi Grupi 2003. majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku otsusega
30. juuni 2004 a.

Juhatus:

juhatuse liige

Jaan Lehtsaar			
Nimi	Allkiri	Kuupäev	

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Puhaskasum 31.12.2003 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 024 014
Aruandeaasta kasum	1 093 119
Jaotamata kasum kokku	3 117 133

Ainuosanik teeb otsuse jaotada kasum järgnevalt:

Dividendid	900 000
------------	----------------

Jaotamata kasumiks jääb	2 217 133
-------------------------	------------------

Juhatuse liige

Jaan Lehtsaar

Kuupäev

OÜ Limbergi Grupi osanike nimekiri seisuga 30. juuni 2004

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Jaan Lehtsaar	36303060222	Tallinn	40000

Juhatuse liige

Jaan Lehtsaar

Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

Limbergi Grupi Osaühing (registrikood: 10495994) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaan Lehtsaar (juhatuse liige)

Kinnitanud

09.07.2004