

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2004

P-10

Angela Jürgensen

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS	ARUANDEAASTA LÕPP
01.01.2003	31.12.2003

ETTEVÕTTE NIMETUS :	Osühing TRAKPEN
ÄRIREGISTRI KOOD :	10654263
ADDRESS :	Tallinn , Aia t. 4
TELEFON :	6 552 095
TEGEVJUHT :	PEETER VARDJA
TEGEVUSALA :	raamatute hulgimüük
LISATUD DOKUMENDID :	osanike nimekiri

OÜ TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

.....k2(9).....

TEGEVUSARUANNE

Osaühing tegutseb alates 1999 a juunikuust ja põhitegevusalaks on raamatute hulgimüük. Aruandeaastal tõlkis ja kirjastas osaühing 2 uut raamatut, nagu: "Ikoonid",

Firma tegutseb vabariigi piires, põhiline turg on siiski Tallinn ja Harjumaa. 2003a. firma käive kasvas võrreldes eelmise aastaga, jäi siiski loodetust väiksemaks. Firmas on palgal neli töötajat, kelle palga kogusumma oli 47 600 krooni, sh. juhatuse liikmele Peeter Vardjale makstud 12 500 krooni, muid soodustusi pole juhatuse liikmetele ette nähtud.

Raamatukaubanduses on palju suurtegijaid, seega on väikefirmadel suhteliselt raske alustada, tõlke ja ainukirjastusõigus on raha ja vaevanõudev. Kasumikkusest on esialgu vara rääkida.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeaasta alguseks	430 603
2003majandusaasta kasum	66 993
Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist	497 596

Peeter Vardja

29 -06- 2004

OÜ TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

lk 3(9)

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatuse on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamisaruandes kajastatakse olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, millised ilmnesid bilansipäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 20.04.2004 vahemikul.

Varasid ja kohustusi on hinnatud konservatiivselt ning kaalutletult. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel info äriühingu seisundist ja kavatsustest ning kaasnevatest riskidest aruande koostamise kuupäevaga.

Juhatus hinnangul on OÜ TRAKPEN jätkuvalt tegutsev äriühing

Osaühingu juhatuse liige..... *Peeter Vardja* Peeter Vardja

"*Et*" *Peeter Vardja* 2004a.

BILANSS

AKTIVA (vara)

		31.12.2003	31.12.2002
1	Raha ja pangakonto	5 840	100 812
2	Nõuded ostjate vastu	876 161	1243 759
2.1.	-ostjatelt laekumata arved (lisa 2)	951 930	1318 139
2.2	-ebatõenäoliselt laekuvad arved	-75 769	-74 380
3	Ettemaksed hankijatele (lisa 3)	1205 846	438 742
4	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	972
4.1	sh.maksude ettemaksed	0	972
5	Varud (lisa 8)	409 781	599 792
5.1	sh.müügiks ostetud kaubad	409 781	599 792
	Kokku käibevara	2498 628	2384 077
6	Põhivara		
6.1	-muu materiaalne põhivara	76 000	76 000
6.2	-akumuleeritud põhivara kulum (-)	-76 000	-76000
	Kokku põhivara (lisa 4)	0	0
	AKTIVA kokku	2498 628	2384 077

PASSIVA(kohustused)

4	Hankijatele tasumata arved (lisa 9)	74 500	7 990
5	Lühiajalised kohustused	1879 300	1897 600
6	Maksuvõlad (lisa 5)	1 032	1 684
	Kokku lühiajalised kohustused	1954 832	1907 274
7	Põhikirjas näidatud osakapitali suurus	42 000	42 000
8	Eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 200	4 200
9	Aruandeperioodi kasum	66 993	20 214
10	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	430 603	410 389
	Kokku omakapital (lisa 6)	543 796	476 803
	PASSIVA kokku	2498 628	2384 077

OÜ TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD

1	Realiseerimise netokäive (lisa 6)	1300 240	862 688
	Muud äritulud	0	28 979
	Kokku äritulud	1300 240	891 667

ÄRIKULUD:

2	Mitmesugused tegevuskulud	455 651	330 286
3	Kaubad, toore, materjalid	716 360	477 536
4	Tööjõukulud:	63 308	66 710
	a) palgakulud	47 600	27 600
	b) sotsiaalmaksed	15 708	9 110
5	Kulum:	0	27 900
	a) põhivara kulum ja väärtuse langus	0	27 900
	Kokku ärikulud	1235 319	872 432

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	64 921	19 235
----------------------	--------	--------

5	Finantstulud:	2 072	979
	a) muud intressi- ja finantstulud	2 072	979
	Kokku finantstulud	2 072	979

KASUM (KAHJUM) majandustegevusest	66 993	20 214
-------------------------------------	--------	--------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	66 993	20 214
-------------------------	--------	--------

29.05.2004

lk.6(9)

OÜ TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

RAHAKÄIBE ARUANNE

RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST

		2003.a.	2002.a.
1	Ärikasum (+)	66 993	20 214
2	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		
	Ostjatelet laekumata arved	367 598	838 157
	Ettemaksed hankijatele	-767 104	-238 200
	Varud	190 011	-108 962
	Maksuvõlad	320	2 065
	Hankijatele tasumata arved	66 510	-20 989
	Viitvõlad	-18 300	-626 900
3	Põhivara amortisatsioonisumma (+)	0	27 900
	KOKKU netorahavoog äritegevusest	-93 972	-106 715

RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST

4	Seadmete ja muu põhivara ostmisel makstud rahasummad	0	0
	KOKKU netorahavoog investeeringutest	0	0

KOKKU netorahavoog

	Raha(kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi algul	100 812	207 527
	Raha(kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi lõpul	6840	100 812

Piret Uusk

Oü TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 : raamatupidamise aastaaruande koostamise alused:

Oü Trakpen 2003. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eest kroonides , summad on ümardatud täiskroonini.

Arvestusprintsiibid- ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu :

Bilansis on nõuded hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõuet on vaadatud eraldi , arvestatud on kliendi maksevõime kohta teadaolevat informatsiooni .

Materiaalne põhivara:

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on võetud varade rahaline väärtus ning eeldatav kasutusaeg .Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 kroonist. Varasid, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta , kuid soetusmaksumus väiksem kui 5 000 krooni , kantakse kasutuselevõtmisel kohe 100 - protsendiliselt kuluks. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon ääratakse iga põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt tema kasulikust tööeast.

Põhivarade amortisatsiooninormid aastas - inventar 40 %

Ettevõtte tulu maksustamine:

Vastavalt "EV Tulumaksuseadusele" ei maksustata ettevõtte tulu , vaid ettevõtte

poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendidena väljamakstud summalt) Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva maksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende välja maksab.

Tulude arvestus :

Tulu teenuste – ja kaupade müügist kajastatakse teenuse (kaupade) müügil .

Rahavoogude aruanne :

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

OÜ TRAKPEN majandusaasta aruanne 2003

Lisa 2: Ostjate võlad:

Ostja	Võlg (kroonides)
2. Rahva Raamat As	181 610
3 Europublications Eesti oü	241 368
4.Astroraamatud As	105 313
5 Greif oü	105 608
6.muud ostjad	242 262
kokku	876 161

Lisa 3: Ostjate ebatäieliselt laekuvad võlad:

1. Raamatukirjastus "Kupar" (pankrotis)	-7 369
2.Europublications (makseraskused)	-68 400
Kokku:	-75 769

Lisa 4: Ettemaksed tarnijatele

Tarnija	Ettemakse(kr)
Lonely Planet Publications	202 784
Taschen GmbH	65 914
EMB Service	434 070
Rebo International BV	143 618
DE Agostini	195 652
muud	163 808
kokku	1205 846

Lisa 5: Põhivara :

põhivara liik Muu inventar	saldo 31.12.02	põhivara sissetulek	põhivara väljaminek	arvestatud kulumit	saldo 31.12.03
Soetusmaksumuses	76 000	0	0	76 000	0
Jääkväärtuses	0	0	0	0	0

Immateriaalsed põhivara ei ole

Lisa 6: maksuvõlad

Maksuvõlad koosnevad :

Sotsiaalmaksu ja töötuskindlustuse maksuvõlg	-1 782
Isiku tulumaksu ja käibemaksu ettemakse	750
Kokku maksuvõlad koos viivistega	-1 032

29 -06- 2004

Lisa 7: omakapital

Kirje	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jooksva aasta kasum	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku omakapital
Bilanss 31.12-02	42 000	4 200	20 214	410 389	476 803
2003kasum			66 993		66 993
Bilanss 31-12-03	42 000	4 200	66 993	430 603	543 796

Lisa 8: netorealiseerimiskäive

Ettevõtte aruandeaasta realiseerimiskäive oli 1300 240 EEK ,kõik kaubad realiseeriti Eestis.

Lisa 9 : Varud

Varude nimetus	Summa(kroonides)
Raamatud	409 781
kokku	409 781

Tallinna Linnakohus
Registriasakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

OÜ TRAKPEN OSANIKE NIMEKIRI

jrk	Eesnimi, nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus(kr)	Osaluse %
1	Peeter Vardja	35504040392	Tallinn	42 000	100,0

P. Vardja