

Majandusaasta aruanne 01.01.2003 – 31.12.2003

OÜ Topu Maja

Registrikood: 10508716

Aadress: Serva 10
11617 Tallinn

Telefon: (372) 50 45 744
Põhitegevusala: Majutusteenuste osutamine

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 Ettemaksed	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Võlakohustused	10
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Viitvõlad	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Muud tegevuskulud	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Topu Maja tegevusest 2003.a. ja plaanid 2004. aastaks:

Ettevõtte osutab Läänemaal Ridala vallas Allika külas puhkebaasis majutusteenust.
2004. aastal jätkub sama tegevus.

Juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikmele tasu 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 11 toodud OÜ Topu Maja 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 Topu Maja on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Tõnu Karu		
Nimi	Altkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		35 997	1 486
Ettemaksed	1	50 818	32 411
Käibevara kokku		86 815	33 897
Materiaalne põhivara	2	502 413	516 009
Põhivara kokku		502 413	516 009
AKTIVA KOKKU		589 228	549 906
PASSIVA			
Võlakohustused	3	501 657	472 658
Võlad tarnijatele		300	0
Viitvõlad	5	44 842	37 124
Lühiajalised kohustused kokku		546 799	509 782
Kohustused kokku		546 799	509 782
Osakapital	6	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		124	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		0	508
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		2 305	- 384
Omakapital kokku		42 429	40 124
PASSIVA KOKKU		589 228	549 906

Juhatuse liige

Tõnu Karu

5

Kuupäev

Kasumiaruanne <i>(kroonides)</i>	Lisa	2003	2002
Müügitulu	8	53 426	0
Muud äritulud	0	0	4 000
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	- 33 634	- 550
Muud tegevuskulud	10	- 3 893	- 3 839
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	- 13 596	0
Ärikasum (-kahjum)		2 303	- 389
Finantstulud ja -kulud		2	5
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		2 305	- 384
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2 305	- 384

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2003	2002
Ärikasum		2 305	- 384
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum	2	13 596	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 18 407	195 146
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		37 017	23 033
Kokku rahavood äritegevusest		34 511	217 795
Materiaalse põhivara soetus	2	0	- 220 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	- 220 000
 Rahavood kokku		 34 511	 - 2 205
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 1 486	 3 691
Raha ja raha ekvivalentide muutus		34 511	- 2 205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		35 997	1 486

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	0	508	40 508
Aruandeaasta puhaskasum			- 384	- 384
Saldo 31.12.2002	40 000	0	124	40 124
Aruandeaasta puhaskasum			2 305	2 305
Kasumi jaotamine		124	- 124	0
Saldo 31.12.2003	40 000	124	2 305	42 429

Juhatuse liige

Tõnu Karu
8

Kuupäev

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Topu Maja 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).

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:

ehitised	50 aastat;
muu inventar	5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Topu Maja 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 ilmnesis 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

Lisa 1 Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	9 454	9 729
Tulevaste perioodide kulud	41 364	22 682
Kokku	50 818	32 411

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	500 000	39 988	539 988
Soetusmaksumus 31.12.2003	500 000	39 988	539 988
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	16 333	7 646	23 979
Arvestatud kulum	5 604	7 992	13 596
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	21 937	15 638	37 575
Jääkmaksumus 31.12.2002	483 667	32 342	516 009
Jääkmaksumus 31.12.2003	478 063	24 350	502 413

Lisa 3 Võlakohustused

	Kohustuse jääk	Maksetäht-ajaga kuni 1 a.	Intressi määr
31.12.2003			
Laenud seotud osapooltelt (lisa	465 657	465 657	0
Muud võlakohustused	36 000	36 000	0
Kokku	501 657	501 657	
31.12.2002			
Laenud seotud osapooltelt (lisa	472 658	472 658	0
Kokku	472 658	472 658	

Lisa 4 Maksud

31.12.2003 31.12.2002

Maksude ettemaksed

Käibemaks (lisa 1)	9 454	9 729
Kokku	9 454	9 729

Lisa 5 Viitvõlad

31.12.2003 31.12.2002

Võlg avansiaruandelisele isikule	44 842	37 124
Kokku	44 842	37 124

Lisa 6 Osakapital	31.12.2003	31.12.2002
Osade arv	2	2
Osade nimiväärtus kokku	40 000	40 000

Osakapital koosneb kahest osast nimiväärtusega 28 000 krooni ja 12 000 krooni.

Lisa 7 Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega	31.12.2003	31.12.2002
Laenukohustused osanikele	299 000	464 000
Laenukohustused osanike poolt kontrollitavatele ettevõtetele	166 657	8 658
Kohustused seotud osapooltele	465 657	472 658

Lisa 8 Müügitulu	2003	2002
Tegevusalade lõikes:		
Puhkemaja teenused	25 801	
Kaupade müük	27 625	
Kokku	53 426	0
Turgude lõikes:		
Eesti	53 426	
Kokku	53 426	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	2003	2002
Müügiks ostetud kaubad	29 567	0
Elekter ja valve	2 126	0
Remondimaterjal ja inventar	1 941	0
Muud teenused	0	550
Kokku	33 634	550

Lisa 10 Muud tegevuskulud

Kindlustus	2 825	2 569
Muud teenused	1 068	1 270
Kokku	3 893	3 839

Juhatuse liige

Tõnu Karu

11

Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Topu Maja 2003. majandusaasta aruanne kinnitati üldkoosoleku otsusega
30. juuni 2004 a.

Juhatus:

juhatuse liige

Tõnu Karu			
Nimi	Allkiri	Kuupäev	

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Puhaskasum 31.12.2003 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
Aruandeaasta kasum	2 305
Jaotamata kasum kokku	2 305

Juhatus teeb ettepaneku jaotada jaotada kasum järgnevalt:

Kohustuslik reservkapital	2 305
---------------------------	-------

Juhatuse liige

Tõnu Karu

Kuupäev

OÜ Topu Maja osanike nimekiri seisuga 30. juuni 2004

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Tõnis Karu	37404270231	Serva 10 11617 Tallinn	12 000
Tõnu Karu	34612130233	Serva 10 11617 Tallinn	28 000

Juhatuse liige

Tõnu Karu

Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Topu Maja (registrikood: 10508716) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnu Karu (juhatuse liige)

Kinnitanud

13.07.2004