

KONTROLLITUD

OÜ Hüperborea

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

12 -08- 2004

6-18

KRISTINA LAISAAR

OÜ HÜPERBOREA

Majandusaasta aruanne

31.detsembril 2003 lõppenud
majandusaasta kohta

12 -08- 2004

SISUKORD

SISUKORD	2
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
TEGEVUSARUANNE	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
BILANSS.....	6
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOOGUDEARUANNE.....	8
OMAKAPIITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÖTTED.....	10
LISA 10. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	12
LISA 12. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED...	13
LISA 15. OSAKAPITAL	14
LISA 16. MÜÜGITULU.....	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
JUHATUSE ALLKIRI.....	16
Osakapitali omaniku nimi ja isikukood	17

Peeter Liiv
juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

12 -08- 2004

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Hüperborea peamiseks tegevusaladeks on ajakirja "Päikesetuul" toimetamine ja loengusarjade korraldamine.

.....

Majandusaasta algus:	01.01.03
Majandusaasta lõpp:	31.12.03
Äriühingu nimetus:	OÜ Hüperborea
Juriidiline aadress :	Kopli 62- 10 10412 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10395241
Telefon :	6 416 308
Faks :	puudub

Peeter Liiv
juhatuse liige



JUHATUSE DEKLARATSIOON 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

12-08-2004

OÜ Hüperborea juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande 31.detsembril 2003. lõppenud majandusaasta kohta, mis õigesti ja õiglaselt kajastab Hüperborea OÜ vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõutele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad Hüperborea OÜ varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Hüperborea OÜ seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 30.06 2004.

Juhatus hinnangul on Hüperborea OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus

Peeter Liiv



12. 08. 2004

Juhatuses liige

allkiri

kuupäev

Peeter Liiv
juhatuse liige

12 -08- 2004

TEGEVUSARUANNE

31.DETSEMBRIL 2003 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

2003.aastal oli Hüperborea OÜ tavapärane tegevusaasta, kus aastakäibeks kujunes 150296 krooni, mis võrreldes 2002.aastaga vähenes 49,9 tuhande võrra ja ettevõtte lõpetas oma majandusaasta 2,1 tuh. kahjumiga.

2003.a. mais sulges OÜ Hüperborea oma kaupluse "Kultuurikaubad" aadressil Kopli 62 ja seda ruumi kasutati siitpeale vaid lao ja toimetuse büroona. Majandustegevuse põhitähelepanu koondus ajakirja "Päikesetuul" väljaandmisele ja loengusarja korraldamisele. Suvel korraldati huvilistele laager.

2003.aastal algas Viimsis Tammiku tee 9 tulevase büroorumide ehitus, mille kasutuselevõtt on planeeritud 2004.aasta lõpuks.

2004.aastal on planeeritud ajakirja väljaandmist veidi harvendada ja keskenduda loengute korraldamisele, toimetamisteenuse osutamisele ja kodulehekülje reklaamikülje sissetöötamisele, siis tulevikus on plaanis jätkata ajakirja taas tihedama, reguraalse väljaandmisga.

Töötajaid oli OÜ Hüperboreal 2003.aastal kaks, märtsist augustini ka kolm ning palgakulu moodustas 34300.- krooni. Juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud.

2003.aastal kapitaliseeriti ehituskuludeks kokku 7867,- krooni.

Peeter Liiv
juhatuse liige



BILANSS

SISUGA 31.DETSEMBER 2003

SISSE TULNUD

31.12.03 31.12.02 Lisa nr 12 -08- 2004

AKTIVA (vara)

Käibevara

Raha ja pangakontod	30430	22309	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	41356	45192	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	804	4771	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	200	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	48472	62 108	
Varud kokku	48472	62108	

Käibevara kokku

121062 134580

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Kapitaliseeritud ehitus	7867	0	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	0	12450	
Muu inventar ,tööriistad (soetusmaksumuses)	6039	0	
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum			
(miinus)	0	-12450	
Materiaalne põhivara kokku	13906	0	10
Immateriaalne põhivara kokku	9036	9036	

Põhivara kokku

22942 9036

AKTIVA (vara) KOKKU

144004 143616

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Tagatiseta võlakohustused	0	1290	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	98651	95041	
Maksuvõlad	1322	2418	12
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	3474	1678	
Muud viitvõlad	0	500	
Viitvõlad kokku	3474	2178	

Lühiajalised kohustused kokku

103447 100927

Kohustused kokku

103447 100927

Omakapital

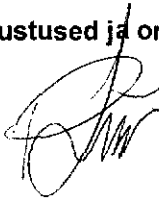
Osakapital	40000	40000	15
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-1311	10710	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-2132	-12021	

Omakapital kokku

40557 42689

PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku

144004 143616

Peeter Liiv
juhatuse liige


12 -08- 2004

KASUMIARUANNE
2003. AASTA KOHTA

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	150296	200210	16
Äritulud kokku	150296	200210	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	95503	157886	
Mitmesugused tegevuskulud	15553	22902	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	34300	23200	
Sotsiaalmaksud	11319	7656	
Töötuskindlustuse asutuse osa	150	116	
Tööjõu kulud kokku	45769	30972	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	500	10
Muud ärikulud	9	0	
Ärikulud kokku	156834	212260	
Ärikasum (-kahjum)	-6538	-12050	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	4406	29	
Finantstulud kokku	4406	29	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-2132	-12021	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-2132	-12021	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-2132	-12021	

Peeter Liiv
juhatuse liige


12 -08- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANDED
2003.A. AASTA KOHTA

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)	-2132	-12021	
Korrigeerimine immateriaalse põhivara kulum	0	0	
Korrigeerimine kulumiga	0	500	10
Varude muutus	13636	17717	
Võlgnevuste muutus hankijatele ja ostjatele	7446	-17342	
Maksu- ja viitvõlgade saldo muutus	2877	-4974	
Tulevaste perioodide kulud	200	2885	
Kokku rahavood äritegevusest	22027	-13235	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-6039	0	10
Kapitaliseeritud ehitus	-7867	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13906	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Reservkapitali muutus	0	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Rahavood kokku	8121	-13235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22309	35544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30430	22309	

Peeter Liiv
juhatuse liige


OÜ Hüperborea

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
2003. AASTA KOHTA

12 -08- 2004

	osa- kapital	Reserv- kapital	eelmiste perioodide kasum/kahjum	aruandeaasta kasum/kahjum	kokku
31.12.02	40000	4000	10710	-12021	42689
osakapital	0		0	0	0
2003.a. puhaskasumi jagamine			-12021	12021	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)				-2132	-2132
31.12.03	40000	4000	-1311	-2132	40557

Peeter Liiv
juhatuse liige



RAAMATUPIDAMIE AASTAARUANDE LISAD

12 -08- 2004

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....

Hüperborea OÜ 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad ja -kohustused.

Finantsvaradeks loetakse raha, ostjatelt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente.

Finantskohustusteks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võla-kohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmsale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Ostjatelt laekumata arved.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Varud

Varud on arvele võetud soetamismaksumuses, varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000.krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mit-tetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljamine-kutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm määratakse igale mate-riaalsele objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest järgnevalt:

seadmed - 15%

ehitised - 2%

Peeter Liiv
juhatuse liige



RAAMATUPIDAMIE AASTAARUANDE LISAD

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

12 -08- 2004

Kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Raha ja rahavood.

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad kassa, ja pangakontode saldosiid.

Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid on väga likviidsed ja riskivabad.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Peeter Liiv
juhatuse liige



RAAMATUPIDAMIE AASTAARUANDE LISAD

SISSE TULNUD

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

12 -08- 2004

Lisa 10. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.02	0	12450	0	0	0	12450
Soetamine		0	6039	7867		13906
Väljaminek		12450				12450
<i>mahandmine</i>		12450				12450
Soetusmaksumus 31.12.03	0	0	6039	7867	0	13906
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestusmeetodit.

Peeter Liiv
juhatuse liige


RAAMATUPIDAMIE AASTAARUANDE LISAD

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

12 -08- 2004

Lisa 12. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad

(kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsen 31.detsember 2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	804	0	4771	0
Üksikisiku tulumaks		49		315
Sotsiaalmaks		1254		1755
Erisoodustuse tulumaks		0		0
Töötuskindlustus		19		348
Kohustuslik kogumispensionikindlustus		0		0
Maksuintressid		0		0
Kokku	804	1322	4771	2418

Lisa 13. Potentsiaalne tulumaks dividendidelt.

Hüperborea OÜ jaotamata kahjum seisuga 31.detsember 2003 moodustas 2132 krooni.
Potentsiaalset tulumakukohustust antud kahjumiga ei kaasne.

Peeter Liiv
juhatuse liige



RAAMATUPIDAMIE AASTAARUANDE LISAD

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

12 -08- 2004

Lisa 15 Osakapital

Seisuga 31.detsember 2003 on Hüperborea OÜ osakapital 40 000 krooni, mis jaguneb 1 (ühest) osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Lisa 16. Müügitulu

(kroonides)

Hüperborea OÜ realiseerimise netokäive jaguneb struktuuriüksuste lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Müük 18 %	9173	11688
Müük 5 %	12695	22458
Ajakirja "Päikesetuul" müük 18 % -ga	91074	125120
Ajakirja "Päikesetuul" ettetellimisega müük	18158	28232
Ajakirja "Päikesetuul" reklaami tulud	1941	2166
Loengutulud	17254	10546
Kokku	150295	200210

Peeter Liiv
juhatuse liige



OÜ Hüperborea

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.

12 -08- 2004

Hüperborea OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda kahjum summas 2132.- krooni 2004.aastasse.....

30.juunil 2004.a.

Peeter Liiv
juhatuse liige



OÜ Hüperborea

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Arutuskohus
Registriosakond

JUHATUSE LIIKME ALLKIRI

SISSE TULNUD

31.DETSEMBRIL 2003. A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

12 -08- 2004

Juhatus on 26.juunil 2004 koostanud Hüperborea OÜ tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande.

Hüperborea OÜ juhatus on majandusaastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, juhatuse ettepaneku kahjumi edasikandmise 2004.aastasse kohta heaks kiitnud.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhatuse liige.

Peeter Liiv

juhatuse liige

30.06.04



OÜ Hüperborea

16

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

SISSE TULNUD

12 -08- 2004

OSANIKE NIMEKIRI

Peeter Liiv

Tallinn

35307240336

40 000 krooni.....

Peeter Liiv
juhatuse liige

