

FINANCE MANAGEMENT OÜ

01.01.2003 – 31.12.2003

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2003**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2003**

Ärinimi: Finance Management OÜ

Registrikood: 10702750

Aadress: Luha 19 Tallinn

Sidevahendid: **telefon 6311902**
faks 6817057
e-post info@fim.ee

Põhitegevusala: Raamatupidamisteenused

Tegevjuht: Anti Kesamaa

Lisatud dokumendid: **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**
Osanike nimekiri

SISUKORD

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Ostjate tasumata summad	11
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Võlakohustused	12
Lisa 5 Saadud laenud.....	13
Lisa 6 Liisingud.....	13

Majandusaasta aruande allkirjad	14
---------------------------------------	----

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK OSANIKE NIMEKIRI

TEGEVUSARUANNE

Finance Management OÜ 2003 a. majandustulemusi võib üldjoontes pidada rahuldavaks. Käibe kasv võrreldes 2002 aastaga oli 10% , kus juures raamatupidamisteenuse käive kahekordistus. Kogu teenus osutati Eesti.

Käibekasvu tõusu põhjuseks võib pidada aktiivset müüki 2002 aastal, mis hakkas mõju avaldama alles 2003 aastal. Samuti suurl klientide hulga suurenemist. Sama joont kavatseme jätkata ka 2004 .aastal.

Samuti on vajalik investeerida koolitusse, arvutipargi ja tarkvara uuendamisse. Juurde on vaja luua uusi töökohti.

2003 aastal oli täiskohaga töötajaid 4 .

Palka maksti 2003 aastal 215000 kr, juhatuse liikme tasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FINANCE MANAGEMENT OÜ 31.12.2003 finantsseisundit ning perioodi 01.01.03 – 31.12.03 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Finance Management OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige:

Anti Kesamaa

BILANSS

AKTIVA (varad)

Lisa 31.12.2003 31.12.2002
nr

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		46 759	73 857
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	1	103 611	105 340
Kokku		103 611	105 340
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		753	918
Kokku		753	918
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5 599	
Tulevaste perioodide kulud		636	
Kokku		6 235	0
Varud			
Müügiks ostetud kaubad			96 005
Kokku		0	96 005
KÄIBEVARA KOKKU		157 358	276 120

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	335209	70500
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	384 895	175 200
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	66 171	66 171
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-132 964	-60 825
Kokku	653 311	251 046

Immateriaalne põhivara

Patendid, litsentsid ja muu immateriaalne põhivara	4 516	4 540
Kokku	4 516	4 540

PÕHIVARA KOKKU

657 827 255 586

AKTIVA (varad) KOKKU

815 185 531 706

PASSIVA
(kohustused ja omakapital)

Lisa **31.12.2003 31.12.2002**
nr

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil 34 572

Kokku 34 572 0

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest 0 10 680

Võlad tarnijatele 207 582 126 968

Muud lühiajalised võlad

Omaniku laen 82 701 105 553

Kokku 82 701 105 553

Maksuvõlad 28 440 14 626

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 23 127 30 190

Kokku 23 127 30 190

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 376 422 288 017

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

4

Laenu, võlakirjad, kapitalirendi kohustused 166 778 0

Kokku 166 778 0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 166 778 0

KOHUSTUSED KOKKU 543 200 288 017

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses 160 000 160 000

Reservid

Kohustuslik reservkapital 16 000 0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) 67 689 -33 970

Aruandeaasta kasum (kahjum) 28 296 117 659

OMAKAPITAL KOKKU 271 985 243 689

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU 815 185 531 706

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

	Lisa nr	2 003	2002
Äritulud			
Müügitulu		1 351 860	1 225 880
Muud äritulud		300 000	246778
Kokku äritulud		1 651 860	1 472 658
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		895 680	696400
Tegevuskulud		348 573	400 996
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		215 027	129741
b) puhkusereservi muudatus		-1 655	10334
c) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		71 670	47638
d) tulumaks erisoodustustelt		467	519
Põhivara kulum ja väärtuse langus		72 989	48564
Muud ärikulud		0	6790
Kokku ärikulud		1 602 751	1 340 982
Ärikasum (-kahjum)		49 109	131 676
Finantstulud ja -kulud			
d) intressitulud ja -kulud		-20 822	-3298
f) muud finantstulud ja -kulud		9	-10719
Kokku finantstulud ja -kulud		-20 813	-14 017
Kasum (kahjum) majandustegevusest		28 296	117 659
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		28 296	117 659

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr.	2003	2 002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:			
Ärikasum		49 109	131 676
kulum		72 989	48 564
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-4 342	14 265
Varude muutus		96 005	-96 005
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		111 257	85 144
Makstud intressid		-20 813	-14 017
Makstud ettevõtte tulumaks		0	-519
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		304 205	169 108
RAHAVOOD INVESTEERMISTEGEVUSEST			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-475 229	-85 883
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:		-475 229	-85 883
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:			
Saadud laenud			
Laenude tagasimaksed		-22 852	-19179
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		166 778	
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:		143 926	-19 179
RAHAVOOD KOKKU		-27 098	64 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		73 857	9 811
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-27 098	64 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		46 759	73 857

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia (osa)- kapital	Resrvid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2001	40 000	120 000	-33 970	126 030
Aruandeperioodi puhaskasum			117 659	
Reservkapitali suurendamine		-120 000		
Emitteeritud aktsiakapital	120 000			
Saldo 31.detsembril 2002	160 000	0	83 689	243 689
Aruandeperioodi puhaskasum			28 296	
Reservkapitali suurendamine		16 000	-16 000	
Saldo 31.detsembril 2003	160 000	16 000	95 985	271 985

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Arvestuspõhimõtetes, kus Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt tuleb valida mitme erineva meetodi vahel või kus raamatupidamiskohustuslane võib kehtestada ise endale sobivad spetsiifiliselt arvestuspõhimõtted, on toimitud alljärgnevalt:

- *varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit*

Muid informatsiooni esitusviisi muudatusi ei ole tehtud. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

Klient	Saldo
1 Hansanet OÜ	1 770,00
2 FIE Urmas Põlluaasa Keldrimäe Talu	11 914,00
3 Aure OÜ	2 360,00
4 Artefix OÜ	1 770,00
5 ITW Consult OÜ	2 360,00
6 ICT Support OÜ	2 124,00
7 Allwebindustry Eesti OÜ	3 549,09
8 Perfekta Eesti AS	5 900,00
9 Perfekta Haldus OÜ	2 383,60
10 Medium Partners OÜ	21 235,37
11 Perfekta Sikupilli AS	1 652,00
12 Perfekta Rakvere AS	2 318,40
13 Chantal OÜ	1 180,00
14 Music Center OÜ	2 360,00
15 Rooster Enterprises OÜ	1 652,00
16 Intelehitus AS	5 428,00
17 Hille Lehist FIE	4 130,00
18 Marba Grupp OÜ	4 720,00
19 Hepter Grupp OÜ	1 652,00
20 Amonset OÜ	9 290,00
21 Mariana Hansen OÜ	9 732,72
22 Standoor Eesti OÜ	4 130,00
Kokku	103 611,18

Lisa 2. Maksud

	31.dets.03		31.dets.02	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3749			1 837
Üksikisiku tulumaks		9 253		3 081
Sotsiaalmaks		15 387		9 815
Ettevõtte tulumaks	1850		615	
Töötuskindlustusmakse		1886		346
Maksuvõla intressid		1914		162
Kokku	5 599	28 440	615	15 241

Aruandeperioodi lõpu 31.12.2003 seisuga kajastatud maksuvõlad on jooksva võlgnevuse iseloomuga ning need on käesoleva aruande esitamise ajaks tasutud.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 3000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäärad 15%

Põhivara jääkmaksumuse muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

Põhivara	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Autod	Inventar	Immateri- aalne pv.	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.03	70 500	175 200	0	66 171	4 539	316 410
Ostud ja parendused	264 709	7 458	202 237	0	825	475 229
Müügid ja mahakandmised					-849	-849
Soetusmaksumus 31.12.03	335 209	182 658	202 237	66 171	4 515	790 790
Akumuleeritud kulum 01.01.03	15 910	26 250	0	18 664		60 824
Amortisatsioonikulu	25 645	26 280	10 112	10 103		72 140
Akumuleeritud kulum 31.12.03	41 555	52 530	10 112	28 767		132 964
Jääkmaksumus 01.01.03	54 590	148 950	0	47 507	4 539	255 586
Jääkmaksumus 31.12.03	293 654	130 128	192 125	37 404	4 515	657 826

Lisa 4. Võlakohustused

Võlad hankijatele:

Hankija	Saldo
Skorpioni Julgestusteenistuse AS	703
Saku Läte OÜ	471
Volgobar OÜ	123 900
Arvutikirjastus OÜ	395
EstPartner OÜ	37 170
Korteriühistu Luha 19	3 165
Krediidiinfo AS	106
Tallinna Kesklinna Valitsus	6 691
Elion Ettevõtted AS	3 968
EMT AS	2 952
Findexa Eesti AS	4 072
Neste Eesti AS	1 524
Justiitsministeeriumi Registrikeskus	9 734
Hansa Business Solutions AS	12 737
Kõik kokku	207 587

Lisa 5. Saadud laenud:

Laenuandja	summa	intress	tähtaeg
Levon Arendus OÜ	82 701		määramata

Lisa 6. Liisingud

Objekt	Sõiguauto SEAT Toledo	Bürookombain Samsung
Omanik	Sampo Liising	PT Mikro
Kuupäev	30.09.2003	24.12.2003
Soetusmaksumus	238 640	8800
Võlajääk	195 384	5966
tähtaeg	31.10.2008	24.06.2004

Majandusaasta aruande allkirjad

Finance Management OÜ juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest esitamiseks osanike üldkoosolekule kinnitamiseks.

Finance Management OÜ juhatus:

Juhatuses liige

Anti Kesamaa

31.detsember 2004

KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Finance Management OÜ juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2003 aasta kasum jätta jaotamata.

Juhatuse liikmed:

OSANIKE NIMEKIRI

Levon Arendus OÜ asukoht Tallinn , (reg.kood10524508) osa nimiväärtuses 160 000.-

Majandusaasta aruande allkirjad

Finance Management osaühing (registrikood: 10702750) 01.01.2003 - 31.12.2003
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Anti Kesamaa (juhatuse liige)

Kinnitanud

24.01.2005