

KONTROLLITUD

Tallinn Linnavalitsus
Kogumisosakond
SISSE TULNUD

19-07-2004

11

Angela Jürgenson

OÜ Spencer
Vikerlase 26-72, Tallinn
Äriregistri kood 10079343

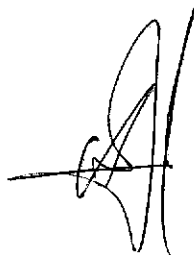
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
1.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Põhitegevusala
teemantpuurimise teenused

Juhatuse esimees
Alar Berens
tel. 6141565



Juhatuse kinnitus

19-07-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ-u SPENCER juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ SPENCER finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid

Juhatus hinnangul on OÜ SPENCER jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige

Alar Berens



Juhatus kinnitus



19-07-2004

BILANSS

31.12.2003

.....1.01.2003.....

AKTIVA (vara)

Käibevara

Raha ja pangakontod

Raha kassas

3692

Raha arvelduskontol

288615

112327

Kokku rühm

288615

116019

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved

506590

638271

Ebatõenäoliselt laekuvad arved

-180348

-252224

Kokku rühm

326242

386047

Muud lühiajalised nõuded

Lühiajaline laen

524000

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed

1482

1841

Käibevara kokku

1140339

503907

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtjate osad

3948

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed

893672

246445

Muu inventar, tööriistad ja muud

64085

64085

Akumuleeritud põhivara kulum

-209929

-62624

Kokku rühm

747828

247906

Põhivara kokku

751776

247906

AKTIVA (vara) KOKKU

1892115

751813

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed

76563

Hankijatele tasumata arved

170739

8231

Maksuvõlad

Käibemaks

4571

Üksikisiku tulumaks

5936

5072

Töötuskindlustusmaks

688

576

Sotsiaalmaks

15850

12514

Kogumispensioni maksed

148

Kokku rühm

27193

18162

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

19377

16221

Muud viitvõlad

30000

Kokku rühm

19377

46221

Lühiajalised kohustused kokku

293872

72614

Pikaajalised kohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused

140293

Kohustused kokku

434165

72614

Omakapital

Osakapital

40000

40000

Kohustuslik reservkapital

32401

7208

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

606798

128128

Aruandeaasta kasum

778751

503863

Omakapital kokku

1457950

679199

19-07-2004
 751813

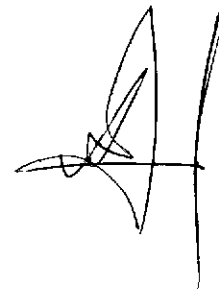
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

1892115
 Juhatuse kinnitus

KASUMIARUANNE

	2003	2002
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	4409481	3315376
ÄRITULUD KOKKU	4409481	3315376
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2280306	2024444
Mitmesugused tegevuskulud	599584	515195
Tööjõu kulud		
Palgakulu	238500	150650
Sotsiaalmaks	78750	49739
Töötuskindlustusmaks	1194	753
Tööjõukulud kokku	318444	201142
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	193010	57624
Muud ärikulud	233765	13108
ÄRIKULUD KOKKU	3625109	2811513
ÄRIKASUM	784372	503863
Finantstulud		
Intressitulud	318	
Finantskulud		
Intressikulud	5939	
KASUM majandustegevusest	778751	503863
Aruandeaasta puhaskasum	778751	503863

Juhatuse kinnitus

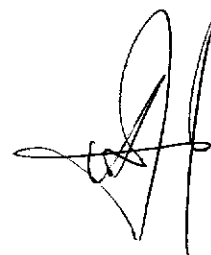




19-07-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	40000		116855	156855
Aruandeaasta puhaskasum			18481	18481
Reservkapitali suurendamine		6284	-6284	0
Saldo 31.12.2001	40000	6284	129052	175336
Aruandeaasta puhaskasum			503863	503863
Reservkapitali suurendamine		924	-924	0
Saldo 31.12.2002	40000	7208	631991	679199
Aruandeaasta puhaskasum			778751	778751
Reservkapitali suurendamine		25193	-25193	0
Saldo 31.12.2003	40000	32401	1385549	1457950



19-07-2004

Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

OÜ Spencer 2003. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsarunaded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Likviidsed väärtpaberid

Likviidsed väärtpaberid hinnatakse bilansis lähtudes bilansipäeva noteeringust. Kasutatakse madalam soetus- ja turuhinnast meetodit iga firma aktsiapaketi suhtes. Allahindluse summa kantakse aruandeaasta muudesse finantskuludesse. Aktsiavaru hinnatakse FIFO meetodil.

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad

Pikajalised finantsinvesteeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 15 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 15 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised	5%
Masinad ja seadmed	20-30%
Muu inventar	30%

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest;

- * omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;
- * rentijal on õigus renditava varale soodusostu optsiooni tingimustel;
- * rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast;
- * rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest

19-07-2004

Kasutusrendina on käsitletud rent, mis ei ole kapitalirent.

Juhatuse kinnitus

Potentsiaalsed kohustused

Lisades avalikustatakse potentsiaalse kohustusena lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui teenused on täies mahus ostjale osutatud ning müügitulu ja teenusega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.
Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Lisa 2. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

	OÜ Fibera Grupp
Osade arv aasta alguses (tk)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	20
Osade arv aasta lõpus (tk)	20
Osalus % aasta alguses	0
Osalus % aasta lõpus	50
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud osad soetusmaksumuses	20000
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-16052
Bilansiline maksumus aasta lõpus	3948
Soetusmaksumus aasta lõpus	20000
Turuhind aasta lõpus	Ei ole usaldusväärselt määratav

Lisa 3. Antud laenud

Laenusajaad	OÜ ART Haldus	OÜ Fibera Grupp	Kokku
Antud laenud 2003	100000	574500	674500
Antud laenude tagasimaksed	100000	50500	150500
Laenujääk 31.12.2003	0	524000	524000

Antud laenude tagasimaksed 2004. a. Intressimäär Lõpptähtaeg			19-07-2004	524000 8% 31.12.2004	524000
---	--	--	------------	----------------------------	--------

Juhatuse kinnitus

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Aasta algusest	Sissetulek s.h.	Väljaminek	Aasta	Akum.
	kokku	soetamine	kokku	lõpuks	kulum
MATERIAALNE PÕHIVARA					
Masinad ja seadmed	246445	730326	730326	83100	893671
Muu inventar	64085				184295
				64085	25634
MATERIAANE PÕHIVARA KOKKU	310530	730326	730326	83100	957756
					209929

Lisa 6. Kapitalirent

2003. Aasta augustis on soetatud kapitalirendiga seinasaag.

Soetusmaksumus	330000
Kulum 2003. Aastal	33000
Aruandeperioodi maksed	113144
Aruandeperioodi intressikulu	5969
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2003	216856
Järgmise aruandeaasta maksed(intressita)	76563
Lepingu lõpptähtaeg	31.08.2006

Lisa 7. Kasutusrent

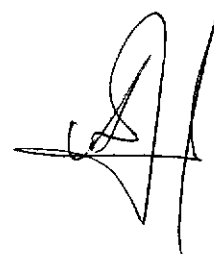
OÜ Spencer võttis 2003. Aprillis kasutusrendile Sõiduauto Volvo XC 70 2,5TD, mille rendimaksumus on 567622 krooni(ilma käibemaksuta)
2003.a. tasuti rendimakseid 176217 krooni.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Spencer juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule

2003. Aasta puhaskasumi summas 778751 krooni jaotamiseks:

eraldised kohustuslikku reservkapitali	7599
jaotamata kasum	771152



Juhatuses kinnitus

[illegible]

OÜ SPENCER juhataus on koostanud 2003. A. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku

OÜ SPENCER 2003. Majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 31.03.2004. otsusega.

Juhatusesimees

Alar Berens (kuupäev, aalkiri)

ri)

Juhatuses kinnitus

US

19 -07- 2004

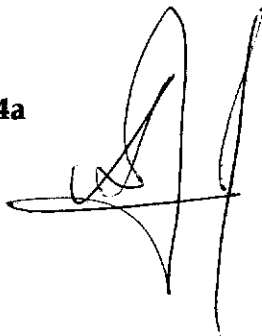
SPENCER OÜ 2003 a. Tegevusaruanne.

2003 aastal jätkas Spencer OÜ tegelemist Teemantpuurimis-saagimistöödega, mis lahtiseletatuna tähendab eritehnika abil kõikvõimalike avade tegemist kiviseintesse. Oma iseloomult on see tegevus alltöövõtu teenuse pakkumine ehituse peatöövõtjatele ja eritöödefirmadele. Samuti on üks töö alaliike betoonmajade korterite vaheseintesse avade saagimine.

Aastal 2003 oli Spencer OÜs palgalist tööjõudu, ja palkadeks maksti 2003 aasta jooksul 238 500.00 EEK, palka masti ka juhatuse liikmetele summas 27000.00 EEK.

Aastal 2003 oli Spencer OÜ'l üks juhatuse liige Alar Berens, kes allkirjastas ka majandusaasta aruande.

31.03.2004a



Lugupidamisega Alar Berens
OÜ Spencer juhat.liige