

Tallinna Linnakohus
Korraldusosakond
SISSE TULNUD

15. 11. 2004

14

.....
Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ AEROHOOLDUS

Reg.nr. 10375304

Väike-Sõjamäe 9
Tallinn
Tel.6062002

LK

2003.aasta tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	9
Lisad	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13



15. 11. 2004

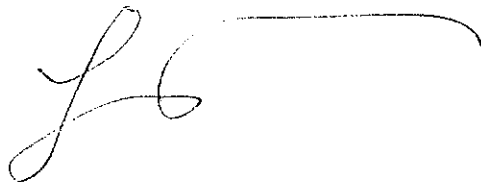
Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Aerohooldus 2003.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit,majandustulemusi ja rahavoogusid;
- 3.OÜ Aerohooldus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raivo Susi
Juhataja



Tallinas,25.juuni, 2004.a

15. 11. 2004

OÜ AEROHOOLDUS BILANSS

seisuga 01.01.2004

	2003	2002
Raha ja pangakontod	77 656	97 889
Nõuded ostjatele	76 227	32 765
Ostjatele laekumata arved	76 227	32 765
Mitmesugused nõuded	578 000	
Muud lühiajalised nõuded	578 000	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72 286	1 584
Kokku	72 286	1 584
Varud	164 292	461 676
Varud	164 292	461 676
Käibevara kokku	968 461	593 914
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	0	324 060
Inventar	34 750	
Kulum	-579	-86 416
Kokku	34 171	237 644
VARAD KOKKU (AKTIVA)	1 002 632	831 558
Võlakohustused		
Võlad hankijatele	171 546	426 720
Hankijatele tasumata arved	171 546	426 720
Maksuvõlad	60 934	13 263
Võlad töövõtjatele	50 765	27 820
Lühiajalised kohustused kokku	283 245	467 803
Aktsiakapital	62 300	62 300
Reservkapital	6 230	6 230
Eelmiste perioodide kasum	295 225	61 656
Aruandeaasta kasum	355 632	233 569
Omakapital kokku	719 387	363 755
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	1 002 632	831 558
KOKKU (PASSIVA)	1 002 632	831 558



	2003	2002
Realiseerimise netokäive	1 405 313	812 418
Realiseeritud toodete kulu	611 006	377 826
Brutokasum	794 307	434 592
Turunduskulud	567 665	293 625
Üldhalduskulud	87 333	129 246
Muu äritulu	216 323	224 085
Muu ärikulu	0	2 361
Ärikasum	355 632	233 445
Finantstulud	0	124
Intressitulu	0	124
Kasum majandustegevusest	355 632	233 569
Aruandeaasta puhaskasum	355 632	233 569

L

15. 11 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
Kasum	355632	233569
Kulum	-85837	64812
KOKKU	269 795	298 381
Ostjatelt laekumata arved	43462	-42471
Muud lühiajalised nõuded	578000	0
Maksude ettemaksed	70702	-1635
Ostetud kaubad müügiks	-279384	386040
KOKKU	394 780	341 934
Hankijatele tasumata arved	255174	-96923
Maksuvõlad	-47671	-1547
Võlad töövõtjatele	-22945	-4220
Mitmesugused võlad		30000
KOKKU	184 558	-72690
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-327 543	269 244
Põhivara müük	324060	
Põhivara soetamine	-34750	
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	289 310	-20233 0 29137
PANGAKONTODE MUUTUS	-20223	29137



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2001	62300	4000	1523	62363	130186
2001.a. kasumi jaotamine		2230	60133	-62363	0
Aruandeaasta kasum				233569	233569
31.12.2002	62300	6230	61656	233569	363755
2002.aasta kasumi jaotamine			233569	-233569	0
Aruandeaasta kasum				355632	355632
31.12.2004	62300	6230	295225	355632	719387

2003.aastal dividende välja ei kuulutatud ega makstud



15. 11. 2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Aerohooldus 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, üleöö deposiiti.

Nõuete ostjate vastu

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a teiste kontseni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

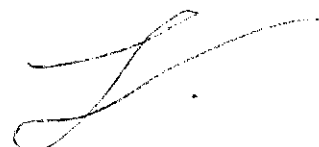
Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ja muud lõhi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandused ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.



15.11.2004

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, maksumusega alates 5000 kroonist ja kasutusajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tüüiga on üle 1 aasta, kuid mille väärtus on alla 5000 krooni kantakse kuludesse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastavad maksud). Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Hooned ja ehitised	8% aastas
Muu põhivara	15-20% aastas

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, võetud laenud ja muud lühiajalised kohustused), võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstult summalt. Dividendide väljamaksmisel kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse. Todil.

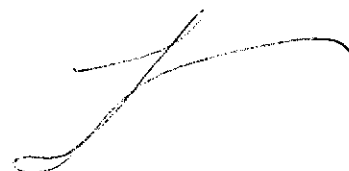
Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

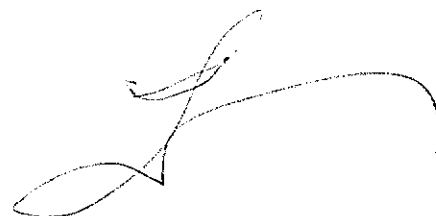
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intresstulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



15. 11. 2004

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



15. 11. 2004

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Sularaha kassas	62393
Pangakontod	15263
Kokku	77656

Lisa 2 Ostjatele laekumata arved

Seisuga 31.12.2003	76227
bilanssi esitamise ajaks laekunud	

Lisa 3 Varude aruanne

Ostetud kaubad müügiks	164292
------------------------	--------

Lisa 4 Põhivarade liikumine

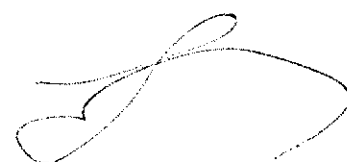
	Autod	Inventar	Kokku
Algväärtus 31.12.2002			
.soetusmaks	324060		324060
Jääkv.	237644		237644
Soetatud		34750	34750
Müüdud	-237644		
Kulum		-579	-579
31.12.2003			
Jääkväär	0	34171	34171

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja võlgnevus

	Ettemaks	Võlg
Füüsilise isiku tulumaks		22153
Sotsiaalmaks		36199
Töötuskindlustus		1910
Erisood tulumaks		
Kogumispension		672
Käibemaks	72286	
Kokku	72286	60934

Lisa 7 Realiseerimise aruanne

Realiseerimine	1405313
Kokku	1405313



15. 11. 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Aerohooldus on koostanud 2003.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "26 "juuni" 2004
omaniku poolt ning millele on alla kirjutanud OÜ Aerohoolduse juhataja.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Raivo Susi

juhataja



OSANIKE NIMEKIRI

RAIVO SUSI üks osa väärtuses 62300.krooni

ik.36403130330

Koidu 103-105
Tallinn