

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004
8-17

Majandusaasta aruanne

Riina Iher

OÜ Osmargo

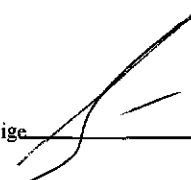
Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10365062
Aadress:	Mahtra 24-37 13812 Tallinn
Telefon:	5057491
Faks:	6381019
Elektronpost	osmargo@osmargo.ee
Interneti kodulehekülg	www.osmargo.ee
Põhitegevusala:	Jaekaubandus
Tegevjuht:	Oleg Motšjonov

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Kapitalirent	13
Lisa 6. Võlakohustused	13
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 8. Müügitulu	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15



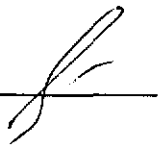
30 -06- 2004

Tegevusaruanne

OÜ Osmargo põhitegevuses on väike hulgimüügi kaubandus mööbli furnituri ja mööblimonteerimine teenused.

Käesoleval ajal OÜ Osmargo omab hulgiladu Majaka tänaval . Ruumid on renditud.

OÜ Osmargo juhatus koosneb ühest liigest, käesoleval aastal töötasu ta ei makstud.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Osmargo juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 29.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

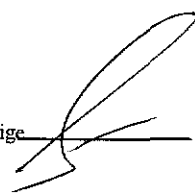
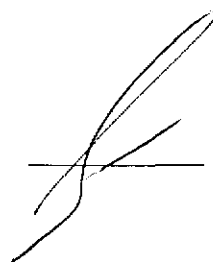
Juhatuse hinnangul on OÜ Osmargo jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 29 juunil 2004.a

Oleg Motšjonov

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Bilanss**30 - 06 - 2004
kroonides**AKTIVA****31.12.2003 31.12.2002****KÄIBEVARA**

korrigeeritud

Raha ja pangakontod	Lisa 1	42 054	10 145
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	87 760	0
Ostjate tasumata summad		87 760	
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		0	0
Intressid		0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 176	5 775
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	8 485	5 775
Tulevaste perioodide kulud		3 691	0
Varud	Lisa 3	192 721	45 595
Tooraine ja materjal		192 721	45 595
KÄIBEVARA KOKKU		334 711	61 515

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	169 905	11 329
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		184 911	11 450
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-15 006	-121
PÕHIVARA KOKKU		169 905	11 329
AKTIVA KOKKU		504 616	72 844

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD30.06.2004
kroonides**PASSIVA**

		31.12.2003	31.12.2002
		korrigeeritud	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		27 720	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 6	27 720	0
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		436	0
Võlad tarnijatele		167 317	5 805
Maksuvõlad	Lisa 7	2 147	1 849
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		156 671	23 697
Võlad töövõtjatele		0	0
Muud viitvõlad		151 431	23 697
Intressivõlad		5 240	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		354 291	31 351
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		43 726	0
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	43 726	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		43 726	0
KOHUSTUSED KOKKU		398 017	31 351
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		0	0
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 493	-33 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)		65 106	35 278
KOKKU OMAKAPITAL		106 599	41 493
PASSIVA KOKKU		504 616	72 844

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
		korregeeritud	
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 18	1 149 085	212 924
ÄRITULUD KOKKU		1 149 085	212 924
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		927 319	171 230
Mitmesugused tegevuskulud		138 856	6 295
Tööjõukulud		1 153	0
palgakulu		864	0
sotsiaalmaksud		289	0
Kulum		14 885	121
põhivara kulum ja väärtuse langus		14 885	121
ÄRIKULUD KOKKU		1 082 213	177 646
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		66 872	35 278
FINANTSTULUD JA -KULUD		-1 766	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-1 775	0
muud finantstulud ja -kulud		9	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		65 106	35 278
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		65 106	35 278
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		65 106	35 278

Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.02	40 000			-33 785	0	6 215
Eelmise perioodi kasum				0	0	
2002.a. kasum					35 278	
Seisuga 31.12.02	40 000	0	0	-33 785	35 278	41 493
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	-33 785	35 278	41 493
Eelmise perioodi kasum				35 278	-35 278	
2003.a. kasum					65 106	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	0	1 493	65 106	106 599

Vastavalt OÜ Osmargo põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 40.000 krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükki. Rahalise sissemaksiga on tasutud 1 osa eest.

2003. aastal uusi osaid ei emitteeritud.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
kroonides
30.06.2004

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	65 106	35 278
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	14 885	121
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	-1 775	0
Muud finantskulud	9	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	78 225	35 399
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-87 760	
Muud lühiajalised nõuded (+/-)		
Varud (+/-)	-149 541	18 501
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-3 691	
Maksuvõlad (+/-)	-2 412	1 132
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	161 512	5 805
Mitmesugused võlad (+/-)		-40 898
Ostjate ettemaksed (+/-)	436	
Viitvõlad (+/-)	127 734	
Põhitegevuse genereeritud raha	124 503	19 939
Intressimaksed	5 240	
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	129 743	19 939
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-173 461	-11 450
Intresside laekumised	4 181	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-169 280	-11 450
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine		
Laenu võtmine	151 813	
Laenude tagasimaksmine		
Kapitalirendimaksete tasumine	-80 367	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	71 446	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	31 909	8 489
RAHA ALGJÄÄK	10 145	1 656
RAHA LÖPPJÄÄK	42 054	10 145

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30-06-2004

Arvestuse alused

OÜ Osmargo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|------------|
| - arvutustehnika | 20% aastas |
| - transpordivahendid | 10% aastas |
| - tööriistad ja inventar | 20% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

SISSE TULNUD

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

30.06.2004

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

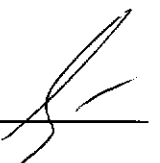
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Osmargo moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.



30.06.2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	24 099	589
Pangakontod EEK	17 955	9 556
Valuutakontod pangas	0	0
Kokku	42 054	10 145

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 87 760 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
0	87 760	0	0	0	87 760

Lisa 3. Varud

Edasimüüjate käes on OÜ Osmargo kaupa vastutaval hoiul bilansilises maksumuses 192 721 krooni väärtuses.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002			11 450			11 450
Soetamine			173 461			173 461
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga			151 813			151 813
Müük (-)						0
Mahakandmine (-)						0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks						0
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	184 911	0	0	184 911
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	121	0	0	121
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)			14 885			14 885
Müüdud põhivara kulum (-)						0
Mahakantud põhivara kulum (-)						0
Allahindlus (+)						0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	15 006	0	0	15006
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0	11 329	0	0	11 329
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	169 905	0	0	169 905

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

Lisa 5. Kapitalirent

AS Megakasum rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003		151 813	151 813
Soetusmaksumus 31.12.2002		0	0
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003		142 958	142 958
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002		0	0
Kulum 2003.a.		8 855	8 855

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendivõlgnevus	71 446	0
sh tähtajaga kuni 1 aasta	27720	0
1-5 aastat	43726	0
üle 5 aasta	0	0
	2 003	2 0012
Aruandeperioodil tasutud maksed	80 367	0
Intressimäär, %	8,9%	0
Aruandeperioodi intressikulu	4 181	0

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Liisingud Sampo Pank	43 726	27 720	71 446	8,9%	15.05.2006
Kokku	43 726	27 720	71 446		

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2004

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 446	0	5736	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	1357	0	1072
Sotsiaalmaksu intress	0	777	0	777
Isiku tulumaks	39	0	39	0
Töötuskindlustusmaks	0	13	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	8485	2147	5775	1849

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	
Toote müük	1 028 808	89,53%
Teenused	120 277	10,47%
Kokku	1 149 085	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003	
Eesti	1 149 085	100%
Kokku	1 149 085	100%

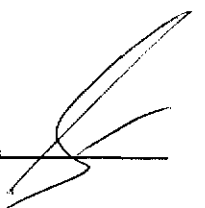
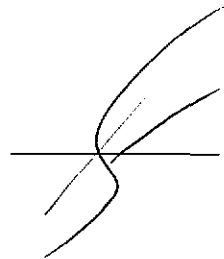
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Osmargo juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "29" juunil 2004 osanikude üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Oleg Motšjonov

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUI

30.06.2004

Osanikude nimekiri

Nr.	Nimi	isikukood	elukoht	Osa-väärtus
1	Oleg Motšjonov	37110062234	Tallinn Eesti	40 000