

KONTROLLITUD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

28-07-2004

Olga Ruban

148

TARPLANI KAUBANDUSE OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

OÜ Tarplani Kaubanduse peamine tegevusala on
majoneesi tootmine

Juriidiline aadress: Rannamõisa tee 10, Tabasalu
Harju maakond
Eesti Vabariik

Äriregistri kood: 10349904

Telefon: 051 59 085

Fax: 60 32 234

Majandusaasta algus: 01.01.03

Majandusaasta lõpp: 31.12.03

Tegevjuht: Tarmo Plank

Audiitor: Väino Meistre

Sisukord

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2 Varud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Netorealiseerimiskäive	11
Lisa 6 Maksud	11
Lisa 7 Bilansivälised varad	11
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 9 2003.a. kasumi jaotamise otsus	12
Lisa 10 Osanike nimekiri	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	15



28-07-2004

Tegevusaruanne

Tarplani Kaubanduse OÜ alustas tegevust 1994. aastal. Firma on 100 % kohalikul kapitalil tegutsev ettevõte.

Firma põhitegevusalal, majoneesi tootmises ja hulgimüügis toimus tegevus plaanipäraselt kogu majandusaasta vältel. Tootearenduse tulemusena läks firma 2003. aasta detsembris olulises osas üle uuele pakendile.

Tarplani Kaubanduse OÜ 2003.-2004. aasta plaanides on põhirõhk asetatud tootearendusele. Järgmise majandusaasta jooksul on lisaks majoneesi tootmise täiustamisele planeeritud turule tulla ka ketšupide tooterühmaga.

Tarplani Kaubanduse OÜ põhimõtteks on tagada kogu tootmisprotsessi korraldamine vastavuses EVS-EN ISO 9001:2001 toodud kvaliteedijuhtimissüsteemi printsiipidega ning Eesti Vabariigi seadustega ning muude rahvusvaheliste ja riigisiseste õigusaktidega.

ISO sertifikaat 9001:2001 anti Tarplani Kaubanduse OÜ-le 24. märtsil 2004.a.

Aruandeperioodi lõpu seisuga on Tarplani OÜ juhatuse kolmeliikmeline. Aasta jooksul on juhatuse liikmetele töötasudena tehtud väljamakseid 440 000.- krooni ulatuses.

Tarplani Kaubanduse OÜ töötajate keskmine arv 2003. aastal oli 14, töötajatele arvestatud töötasude kogusumma oli 1217589.- krooni, kaasa arvatud juhatuse liikmetele väljamakstud töötasud.

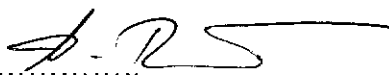
Tarmo Plank
juhatuse esimees

28-07-2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS**SEISUGA 01.01.2003. A.**

AKTIVA	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
Käibevara		
1 Raha ja pangakontod	260 638	514 347
3 Nõuded ostjate vastu		
Ostjate laekumata arved	2 498 944	2 192 196
6 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	17 783	16 910
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 6)	0	0
7 Varud- tooraine ja materjal	1 210 331	1 831 294
Valmistoodang	295 652	689 574
Ettemaksud Hankijatele	5 315	5 414
Käibevara kokku	4 288 663	5 249 735
Põhivara		
8 Immateriaalne põhivara	18 775	0
9 Materiaalne põhivara		
Ehitised	900 000	900 000
Masinad ja seadmed	4 426 828	3 871 420
Akumuleeritud põhivara kulum	2 501 267	1 962 385
Põhivara kokku	2 844 336	2 809 035
AKTIVA KOKKU	7 132 999	8 058 770

juhatuse liige.....



PASSIVA

2.8 -07- 2004

Lühiajalised kohustused

11 Võlakohustused		
Kapitalirendi kohustuse lühiajaline osa (lisa 4)	350 695	323 523
Ostjate ettemaksed	0	2 668
Muud lühiajalised võlakohustused	165 000	315 000
13 Võlad tarnijatele	1 826 751	2 058 312
Tarnijatele tasumata arved		
15 Maksuvõlad	lisa 6 174 307	100 103
16 Viitvõlad kokku	154 302	181 866
Võlad töövõtjatele	70 156	78 791
Puhkustasude reserv	84 146	103 075
17 Lühiajalised laenud osanikelt		
Lühiajalised kohustused kokku	2 506 055	2 666 472

Pikaajalised kohustused

18 Mittekonverteeritavad võlakohustused (kapitalirendi pikaajaline osa)	0	0
19 Pikaajalised laenud osanikelt	lisa 4 484 425	835 124
Kohustused kokku	lisa 8 699 488	699 488
	3 854 968	4 516 084

Omakapital

22 Aktsiakapital nominaalväärtuses	400 000	400 000
23 Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
27 Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 102 686	3 064 082
28 Aruandeaasta kasum/kahjum	-264 655	38 604

Omakapital kokku

3 278 031		3 542 686
------------------	--	------------------

PASSIVA KOKKU

7 132 999		8 058 770
------------------	--	------------------

Tarplani Kaubanduse OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

28-07-2004

KASUMIARUANNE

01.01.03 - 31.12.03

Skeem 1

	Aruande	Eelmisel
	majandusaastal	majandusaastal
algus	01.01.2003.a.	01.01.2002.a.
lõpp	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
ÄRITULUD		
1. Müügitulu	18 842 616	17 438 918
2. Muud äritulud	0	0
3. Valmis-ja lõpetamata toodangu varude muutus	-393 922	689 574
ÄRITULUD KOKKU	18 448 694	18 128 492
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 477 727	15 228 540
6. Mitmesugused tegevuskulud	694 775	611 165
7. Tööjõu kulud	1 626 050	1 472 751
a) palgakulu	1 217 589	1 073 381
b) sotsiaalmaksed	408 461	399 370
8. Kulum	788 196	682 844
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	788 196	682 844
9. Muud ärikulud	3 465	5 205
ÄRIKULUD KOKKU	18 590 213	18 000 505
ÄRIKASUM (kahjum)	-141 519	127 987
10. Finantstulud		
e) Muud intressi- ja finantstulud	580	640
Kokku finantstulud	580	640
11. Finantskulud		
c) Intressikulud	123 716	90 023
Kokku finantskulu	123 716	90 023
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-264 655	38 604
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-264 655	38 604
14. Tulumaks		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-264 655	38 604

Juhatuse liige.....

28-07-2004

Tarplani Kaubanduse OÜ

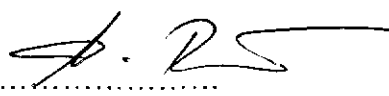
2003.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

2003 2002

A.Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		324949	1168546
sh.: 1 Puhaskasum	+	-264 655	38 604
2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amort.	+	543 358	682 844
3 Kasum (kahjum) põhivara müügist	+		
4 Kasum (kahjum) investeeringutest			
5 Kasum (kahjum)põhivara mahakandmisest	+		
6 Bilansirühmade kokkuvõtted			
Nõuded ostjate vastu		-306 748	379 285
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-774	224 080
Varud	+	1 014 884	-1 028 375
Võlakohustused			
Võlad hankijatele		-707 756	827 796
Maksuvõlad	+	74 204	22 245
Viitvõlad	+	-27 564	22 067
B.Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		-578 658	-1 029 456
sh.: 1 Investeeringute müügist tegelikult laekunud summad		0	
2 Investeeritud rahasummad		-578 658	-1 029 456
3 Seadmete müügist tegelikult laekunud summad	+	0	0
4 Saadud varad seadmete mahakandmisest			
5 Seadmete ostmisel teg. makstud summad			
6 Seadmete rekonstrueerimiseks kasutatud summad			
C.Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	+	0	0
sh.: 1 Võetud pikaajalisi laene			
2 Tasutud pikaajalisi laene			
3 Aktsiakapitali suurendamine	+		
4 Väljamakstud dividendid			
5 Tresooraktsiate jäägi suurenemine			
6 Pikaajaliste laenude tagasimaksed			
Kokku rahajäägi muutus (A+B+C)	+	-253709	139090
E.Ettevõtte rahajäägi muutus	+	-253709	139090
1 Kassa ja pangakontode jääk 01.01	+	514 347	375 257
2 Kassa ja pangakontode jääk 31.12	+	260 638	514 347

juhatuse liige



28-07-2004

Tarplani Kaubanduse OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	osakapital	eelmiste perioodide kasum	aruandeaasta kasum	kokku
31.12.01	400	2751	353	3504
2001.a.puhaskasumi jagamine		353	-353	0
2002.a. puhaskasum			39	39
31.12.02	400	3104	39	3543
2002.a.puhaskasumi jagamine		39	-39	0
Aruandeaasta kahjum			-265	-265
31.12.02	400	3143	-265	3278



juhatuse liige

28-07-2004

Tarplani Kaubanduse OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamiselused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

2 Varud

Varude allahindlust toimunud ei ole.

Varude jääkide hindamine toimub keskmiste hindade meetodil.

Võrreldes eelmise aastaga meetodis muudatusi ei ole.

3 Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara rühm	Aasta alguseks	Sissetulek		Väljaminek		Aasta lõpuks	Akumul. kulum
		kokku	sh. ostetud	kokku	sh. müük		
Immateriaalne põhivara	0	23251	23251			23251	4476
Materiaalne põhivara kokku	4771420	555408	555408	0	0	5326828	2 501 267
sealhulgas							
Masinaid ja seadmeid	3871420	555408	555408	0	0	4426828	2 171 267

4 Kapitalirent

22. detsembril 2000.a. on sõlmitud kapitalirendi leping AS Hansa Liising Eesti ja OÜ Tarplan vahel vaakum-homogenisaator Disho A 200 liisimiseks väljaostu tähtajaga 30.12.2005.

Kapitalirendi lepingu alusel liisitud vara on bilansis kajastatud põhivara ja kapitalirendi kohustusena. Sellest maksetähtajaga kuni 1 aasta 229 008 EEK ja tähtajaga 2-4 aastat 249 636 EEK.

12. septembril 2002.a. on sõlmitud kapitalirendi leping AS Hansa Liising Eesti ja OÜ Tarplan vahel korkimismasin TREPAK TK 30 liisimiseks väljaostu tähtajaga 30.09.2006.

Kapitalirendi lepingu alusel liisitud vara on bilansis kajastatud põhivara ja kapitalirendi kohustusena. Sellest maksetähtajaga kuni 1 aasta 121 721 EEK ja tähtajaga 2-4 aastat 234 759 EEK.

juhatuse liige 

28 -07- 2004

Tarplani Kaubanduse OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

5 Müügitulu

2003. a. müügitulu 18 842 616.- EEK ja 2002. a. müügitulu 17 438 918.- EEK on moodustunud ettevõtte põhitegevusest.

Müügitulu on saadud müügist Eesti Vabariigis.

Nii 2003.a. kui 2002.a. müügitulu on maksustatud käibemaksuga 18%.

6 Maksud

	31.12.02 võlgnevus	31.12.03 võlgnevus
Käibemaks	7 444	82102
Üksikisiku tulumaks	29 940	29 128
Tulumaks erisoodustustelt	881	1 536
Sotsiaalmaks	58 348	58 199
Töötuskindlustusmaks	1 240	1 423
Maamaks	2 251	1 507
Kohustuslik kogumispension		413

7 Bilansivälised varad

8.juunil 2001.a. on sõlmitud kasutusrendi leping AS Hansa Liising Eesti ja Tarplani Kaubanduse OÜ vahel sõiduauto SAAB 9-5 SE WAGON T 2,0 liisimiseks. Leping kehtib kuni 30.juuni 2006. Rendimakse summa kuus on 5240,20 EEK.

11. novembril 2001.a. on sõlmitud kasutusrendi leping AS Hansa Liising Eesti ja Tarplani Kaubanduse OÜ vahel sõiduauto PEUGEOT 206 XR 1,1 liisimiseks. Leping kehtib kuni 30.november 2006. Rendimakse summa kuus on 2266,45 EEK.

23. aprillil 2003.a. on sõlmitud kasutusrendi leping AS Hansa Liising Eesti ja Tarplani Kaubanduse OÜ vahel sõiduauto HONDA CR-V ESX 2.0 liisimiseks. Leping kehtib kuni 30.04.2008. Rendimakse summa kuus on 4008,51 EEK.

8 Tehingud seotud osapooltega

1999. aastal on osanikud andnud laenu Tarplani Kaubanduse OÜ käibevahendite puudujäägi katteks.

Seisuga 31.12.2003.a. On osanikele pikaajalisi laene tagasi maksmata järgmiselt:

1. Tarmo Plank	233168.-	krooni
2. Vladimir Morozov	233100.-	krooni
3. Jevgeni Tserepovski	233100.-	krooni
ja lühiajalisi laene	165000.-	krooni

Vastavalt sõlmitud laenulepingutele hakatakse laenudelt intresse arvestama alates 01. jaanuarist 2004.a. vastavalt keskmistele turu intressimääradele.

juhatuse liige.....



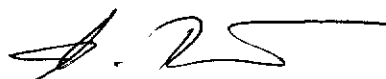
28-07-2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Tarplani Kaubanduse OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2003 on järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 102 686 krooni
2) aruandeaasta kahjum	-264 555 krooni
Jaotuskõlbulik kasum	2 838 131 krooni

Tarplan Kaubanduse OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku jätta kogu jaotuskõlbulik kasum jaotamata.



juhatuse liige

Tarplani Kaubanduse OÜ

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
2003.a. majandusaasta aruanne

28-07-2004

Tarplani Kaubanduse OÜ osanike nimekiri 31.12.2003.a.

www.eesti.ee

1) Tarmo Plank	36508030243	33,30%
2) Jevgeni Tserepovs	35211060277	33,30%
3) Vladimir Morozov	35907070341	33,30%

juhatuse liige



28-07-2004

Audiitori järeldusotsus TARPLANI KAUBANDUSE OÜ osanikele.

Olen auditeerinud Tarplani Kaubanduse OÜ 31.detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud majandusaasta aruannet. Nimetatud aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eest Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega majandusaasta aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad majandusaasta aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka majandusaasta aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks majandusaasta aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab 2003.a finantstulemuseks 264655 krooni kahjumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12.2003.a. 7132999 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Tarplani Kaubanduse OÜ majandusaasta kahjumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas 15.07.2004.a.

Vannutatud audiitor
Väino Meistre
Tunnistus nr.339



Tarplani Kaubanduse OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne 28-07-2004

Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Majandusaasta aruanne, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest on juhatuse poolt heaks kiidetud.

A. R. S.

juhatuse esimees

Tarmo Plank



juhatuse liige

Vladimir Morozov



juhatuse liige

Jevgeni Tserepovski