

Konya Haldus OÜ
Majandusaasta aruanne 2003
01-07 2004

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Madli Juhani

KONYA HALDUS OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003.a.
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003.a.

Registrikood: 10618899

Aadress: Merivälja tee 1-k89
11911, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: +372 6 379 445

Põhitegevused: - aktsiate hoidmine;
- renditeenus;

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi:

- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek;
- üle 10% osakuid omavate osanike nimikiri.

SISUKORD

KONYA HALDUS OÜ TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa Müügitulu	9
Lisa Ärikulud ja muud äritulud	9
Lisa Finantstulud ja -kulud	10
Lisa Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa Nõuded ostjate vastu	10
Lisa Ettemaksed	10
Lisa Materiaalne põhivara	11
Lisa Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa Viitvõlad	11
Lisa Omakapitali lisa	12
Lisa Tehingud seotud osapooltega	12
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	13
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

01-07-2004

KONYA HALDUS OÜ TEGEVUSARUANNE

Konya Haldus OÜ põhitegevusaladeks 2003.aastal oli aktsiate hoidmine ja renditeenus
pakkumine. 2003.aasta tulemused olid ootuspärased.
2004.aasta eesmärgiks on ettevõtte varadelt saadava tulu maksimeerimine.

Juhatusel on kaks.

Juhatusel liikmetele 2003.aastal tasusid makstud ei ole.

Ardi Vigur
Juhatusel liige

Juhatusel liige

01-01-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

	2003. a	2002. a	Lisad
Müügitulu	95 400	77 434	
Muud äritulud	63 559	152 542	
Muud tegevuskulud	-4 076	-10 473	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-28 460	-63 756	
Muud ärikulud	-40 000	-125 904	
Ärikasum	86 423	29 843	
Finantstulud ja -kulud	-76 546	3	
Aruandeaasta puhaskasum	9 877	29 846	

Juhatuselt

BILANSS

	31.12.2003. a	31.12.2002. a	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	239 322	239 703	
Aksiad ja muud väärtpaberid	797 100	797 100	§
Nõuded ostjate vastu	0	17 492	§
Ettemaksed	10 415	27 619	§
Käibevara kokku	1 046 837	1 081 914	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	222 864	243 864	§
Põhivara kokku	222 864	243 864	
VARAD KOKKU	1 269 701	1 325 778	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksud	7 996	0	
Võlakohustused	1 102 377	1 252 873	§
Viietvõlad	76 546	0	§
Lühiajalised kohustused kokku	1 186 919	1 252 873	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	32 905	3 059	
Aruandeaasta kasum	9 877	29 846	
Omakapital kokku	82 782	72 905	§
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 269 701	1 325 778	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2001. a	40 000	3 059	43 059
Aruandeaasta puhaskasum	0	29 846	29 846
	40 000	32 905	72 905
Aruandeaasta puhaskasum	0	9 877	9 877
31.12.2003. a	40 000	42 782	82 782

Juhataja liige

Täiendav informatsioon omakapitali liikumiste kohta on esitatud vastavalt lisades 1 - 67. 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuhandetes kroonides)

	2003. a	2002. a	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	9 877	29 846	
Lühiajaliste nõuete muutus	17 492	-12 300	
Korrigeerimine kulumiga	28 460	63 756	
Põhivara müügi kasum	-9 999	-26 638	
Maksude ettemaks	17 204	-27 619	
Muude võlgade muutus	76 546	-18 357	
Ostjate ettemaks	7 996	0	
Rahavood äritegevusest kokku	147 576	8 688	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-47 461	-279 494	
Materiaalse põhivara müük	50 000	152 542	
Aktsiate soetamine	0	-408 600	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	2 539	-535 552	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	-150 496	669 873	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-150 496	669 873	
RAHAVOOD KOKKU	-381	143 009	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	239 703	96 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	239 322	239 703	

Juhatusel kirjel

01-07 2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Konya Haldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Muud finantsvarad

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasest väärtusest. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muud finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kasumid/kahjumid muudelt finantsvaradelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulu ja -kulu" (lisa 1 real "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt").

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000

Juhatuselüge

01-07/004
krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalse põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid - 10 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdsväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse elu jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantskulud ja -kulud" (lisas 4 real "intressikulu").

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksimääraks on 26/74. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 5.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmselgelt bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 7 Müügitulu

Konya Haldus OÜ neto müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2003. a	2002. a
Eesti	95 400	77 434
Kokku	95 400	77 434

Tegevusalad	2003. a	2002. a
Teenused	95 400	77 434
Kokku	95 400	77 434

Lisa 8 Ärikulud ja muud äritulud

Muud äritulud

	2003. a	2002. a
Kasum põhivara müügist	63 559	152 542
Muud äritulud kokku	63 559	152 542

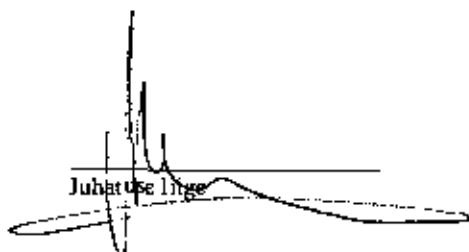
Muud tegevuskulud

	2003. a	2002. a
Muud kulud	-4 076	-10 473
Muud tegevuskulud kokku	-4 076	-10 473

Muud ärikulud

	2003. a	2002. a
Muud kulud	-40 000	-125 904
Muud ärikulud kokku	-40 000	-125 904

Juhatusel



01-07-2004

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

	2003. a	2002. a
Intressikulu	-76 546	0
Intressitulu	0	3
Finantstulud ja -kulud kokku	-76 546	3

Lisa 9 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

	Aktsiad	Kokku
Bilansiline väärtus 31.12.2002. a	797 100	797 100
Soetused 2003. a	0	0
2003. a müügid müügihinnas	0	0
Bilansiline väärtus 31.12.2003. a	797 100	797 100

Lisa 10 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Ostjate tasumata summad	0	17 492
Nõuded ostjate vastu kokku	0	17 492

Lisa 11 Ettemaksed

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Käibemaks	10 415	27 619
Ettemaksed kokku	10 415	27 619

01-07 2004

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Materiaalne põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2002. a	243 864	243 864
Müügid	-10 000	-10 000
Aruandeaasta amortisatsioon	-28 460	-28 460
Jääkväärtus 31.12.2003. a	222 864	233 479

	Masinad ja seadmed	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002. a	318 779	318 779
Akumuleeritud amortisatsioon 31.12.2002. a	-74 915	-74 915
Jääkväärtus 31.12.2002. a	243 864	243 864
Soetusmaksumus 31.12.2003. a	316 239	316 239
Akumuleeritud amortisatsioon 31.12.2003. a	-93 375	-93 375
Jääkväärtus 31.12.2003. a	222 864	222 864

Lisa 9 Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Lühiajalised laenud ja võlakirjad ¹	1 102 377	1 252 873
Võlakohustused kokku	1 102 377	1 252 873

¹ Lühiajalise laenu saldo seisuga 31.12.2003. a sisaldab:

- laenu AS Mobec, summas (seisuga 31.12.2003. a.) 1 102 377. 2003 aastal tagastatud laenu summas 150 496 krooni. Intress on 6,5%, 2003 aasta intressi summa on 76 546 krooni.

Lisa 10 Viitvõlad

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Intressivõlad	76 546	0
Viitvõlad kokku	76 546	0

Juhataja koosseis

Lisa **Omakapitali lisa**

01-07-2004

Seisuga 31.12.2003. a jaguneb ettevõtte osakapital 2 osaks nimiväärtusega 20 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003. a moodustab 42 782 (31.12.2002. a: 32 905) tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 11 123 (2002. a: 8 555) tuhat krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 31 659 (2002. a: 24 350) tuhat krooni.

Lisa **Tehingud seotud osapooltega**

Konya Haldus OÜ on võtnud laenu järgmistelt seotud osapoolt:

Laen	2003. a	2002. a
Mobec AS	1 102 377	1 252 87

ja saanud intressikulu järgmiselt:

- Mobec AS – summas 76 546 krooni (2002. a: 0 krooni)

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

01-01-2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

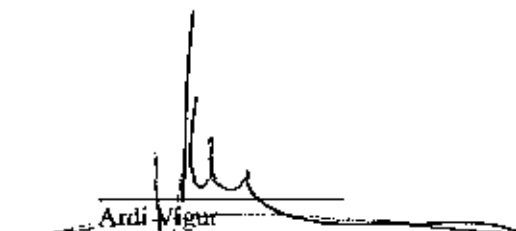
Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 14 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

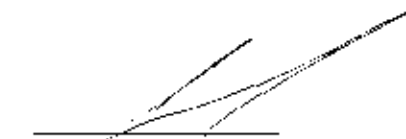
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Konya Haldus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. Konya Haldus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


Ardo Viigul
Juhatuse liige

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

Konya Haldus OÜ 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 03. juuni 2004 (aruanne on
kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 02. juuni 2004):


Ardi Viigur
Juhatuse liige


Viikar Suits
Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

SISSNE
01-07-2004

Konya Haldus OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2003 on 42 782 krooni.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	32 905,00
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	9 877,00
KOKKU jaotamata kasum	42 782,00

Juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

- Kanda summa 5877.- krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.
- Moodustada reservkapital 4000.- krooni.



ÜLE 10% OSAKUID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI

SISSISELTUS

01-07 2003

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood	Osade nimiväärtus
1. Ardi Vigur	Madise 8 Viimsi vald Harjumaa	36807040319	20 000
2. Viljar Suits	Kristjani 6 Viimsi vald Harjumaa	36706140241	20 000