

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

2-15

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Liane Adamson

OÜ FORMEKS GRUPP

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.01.2003
31.12.2003

Registrikood:

10546071

Aadress:

Punane tn 42
Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon:
Faks:

37 265 859 75
37 265 859 75

E-mail:
Interneti kodulehekül:

Formeks@hot.ee

Põhitegevusalad:

- jalatside hulgimüük
- seadmete müük
- toidukaupade ja lõssipulberi müük

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi:

- osanike nimekiri

SISUJUHT

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAHAVOO ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive	10
Lisa 3 Ostjatelt laekumata nõuded	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Laenu nõuded	11
Lisa 7 Maksuvõlad	12
Lisa 8 Omakapital	12
Lisa 9 Kapitali- ja kasutusrendid	12
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJOTAMISE ETTEPANEK	13
OSANIKU NIMIKIRI	14



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ Formeks Grupp majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2003.a. olulist mõju järgmised asjaolud: 01.07.2004

- koostöö jätkuv areng partneritega (hankjatega) Euroopa teistest riikidest;

OÜ Formeks Grupp põhitegevus 2003.aastal oli jalatside hulgimüük, toidukaupade eksportimine Saaksamaale, seadmete müük, ning lõssipulber ja või müük. Kaup imporditi oma peamiselt välispartneritelt Soomest, Prantsusmaalt, Austriat, Saksamaalt.

Käive

2003.a. oli ettevõtte käive 5 430 871 krooni ehk 2,6 korda suurem võrreldes eelmise aastaga. Käibe tõus põhiliselt tingitud kasutatud sedmete ning lõssipulbri müügist.

2004.a. planeeritakse käibe kasvu ca 10% ja seda peamiselt lõssipulbri müügist. Kavas on turule tuua mitmeid uusi tooteid.

Töötajad

Formeks Grupp OÜ töötas 2003.a. keskmiselt 5 põhikohaga töötajaid ning kogu 2003.a. palgakulu oli 242 tuhat krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2003.a. oli juhatuse liikme tasu kokku 62 tuhat krooni.

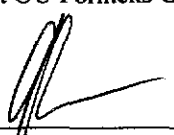


01-07-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 3 kuni 14 toodud OÜ Formeks Grupp 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab OÜ Formeks Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

Arvan, et OÜ Formeks Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuses liige

22.06.2004.a.

RAAMATUPIDAMISE BILANSS
kroonides

01-07-2004

	Lisad	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		189 603	211 399
Aksiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ostjate vastu			
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>		363 583	294 214
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>			-8 608
Nõuded ostjate vastu kokku	3	363 583	285 606
Mitmesugused nõuded			
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	6	30 000	64879
Mitmesugused nõuded kokku		30 000	
Viitlaekumised			
<i>Intressid</i>			
<i>Dividendid</i>			
<i>Muud viitlaekumised</i>			
Viitlaekumised kokku			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	2198	
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		2 198	
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		7 796	
<i>Lõpetamata toodang</i>			
<i>Valmistoodang</i>			
<i>Ostetud kaubad müügiks</i>		73 176	206 919
<i>Ettemaksed hankijatele</i>		42 251	36 629
Varud kokku	5	123 221	243 548
Käibevara kokku		708 607	805 432
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitus</i>			
<i>Masinad ja seadmed</i>			
 Materiaalne põhivara kokku			
Põhivara kokku			
VARAD KOKKU		708 606	805 432

	Lisad	31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused kokku			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest			10 000
Võlad hankijatele		259 398	346 027
Mitmesugused võlad			
Mitmesugused võlad kokku			
Maksuvõlad	7	28 593	51 342
Viitvõlad			
<i>Võlad töövõtjatele</i>		16 704	15 985
<i>Puhkuse reserv</i>		15 546	15 067
<i>Muud viitvõlad</i>		406	50 235
Viitvõlad kokku		32 656	81 287
Lühiajalised kohustused kokku		320 647	488 656
Pikaajalised kohustused			

 5

Pikaajalised võlakohustused			
<i>Mittekonverteeritavad võlakohustused</i>		56 718	121 304
Pikaajalised võlakohustused kokku	10	56 718	121 304
Muud pikaajalised võlad			0
<i>Hankijatele tasumata võlad</i>			0
Muud pikaajalised võlad kokku			0
Pikaajalised kohustused kokku		56 718	121 304
KOHUSTUSED KOKKU		377 365	609 960
Omakapital			
Osakapital		190 200	190 200
Reservkapital		4 020	4 020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 252	-88 028
Aruandeaasta kasum		135 770	89 280
OMAKAPITAL KOKKU	8	331 242	195 4720
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		708 607	805 432

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004



KASUMIARUANNE

0.1-07-2004
kroonides

I skeem

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Realiseerimise netokäive	2	5 326 874	2 032 326
Muud äritulud		103 997	
Äritulud kokku		5 430 871	2 032 322
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-4 370 385	-1 084 061
Mitmesugused tegevuskulud		-562 973	-481 777
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		-241 534	-259 521
<i>Sotsiaalmaksud</i>		-99 078	-106 056
Tööjõu kulud kokku		-340 612	-365 577
Muud ärikulud		-18 453	-46 421
Ärikulud kokku		-5 292 423	1 977 836
Ärikasum		138 448	54 490
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-3 812	-687
Muud finantstulud ja -kulud		1 133	35 477
Kokku finantstulud ja -kulud		- 2 679	34 790
Kasum enne tulumaksustamist		135 770	89 280
Tulumaks		35 300	0
Aruandeaasta puhaskasum		100 470	89280



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
kroonides
01-07-2004

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2001	40 200	4 020	-88 028	-43 808
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			0	0
Korrigeeritud saldo	40 200	4 020	-88 028	-43 808
Aruandeperioodi puhaskasum			89280	
Osakapitali suurendamine	150000			
Saldo 31. detsembril 2002	190 200	4 020	1 252	195 472
Aruandeperioodi puhaskasum			135 770	135 770
Saldo 31. detsembril 2003	190 200	4 020	137 022	331 242

RAHAVOO ARUANNE

kroonides

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		135 770	1 252
Äritegevusega seotud nõuete muutus			
- nõuded ostjate vastu	34	-77 977	-25 306
- mitmesugused nõuded, v.a.		64879	-13 276
- viitlaekumised			
- ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	-2198	420
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku			
Varude muutus	5	120325	+1 673
Äritegevusega seotud kohustuste muutus			
- ostjate ettemaksed		-10 000	10000
- võlgnevus hankijatele		-86 629	+4 208
- mitmesugused võlad			
- maksuvõlad	7	-22 749	16 537
- viitvõlad		-48 631	41 677
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku			
Kokku rahavood äritegevusest		72 790	37 185
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	6	-30 000	
Antud laenude tagasimaksed			
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10	221 092	196 673
Laenude tagasimaksed	10	-285 678	-347 678
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 64 586	-151 005
Rahavood kokku		- 21 796	-113 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		211 399	97 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-21 796	-113 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		189 603	211 399


8

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUI

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

01-07-2004

OU Formeks Grupp 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Kuni 31.detsembrini 2002.a. maksustati tulumaksuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende, alates 1. jaanuarist 2003.a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. 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 omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.



Alates 2003.a. kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 1.1.2003.a. kehtima hakanud Tallinna Linnakohtus
Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr. 8 selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse. **KEHTIMA HAKANUD** **01-07-2004** **TSISE TULNU**

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kõrge likviidsusega võlakirju.

Kapitali- ja kasutusrendid

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 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 2 Neto realiseerimiskäive kroonides

OÜ Formeks Grupp neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2003.a.	2002.a.
Eesti	5 213 400	1 616 427
Saksamaa	113 474	415 899
Teised välisriigid	103 997	
Kokku	5 430 871	2 032 326

Tegevusalad	2003.a.	2002.a.
Jalatside müük	801 037	850 197
Lõssipulber ja või müük	3 215 352	
Seadmete müük	1 068 928	722 303
Toiduained müük	180 843	415 899
Teenused	164 711	43 927
Kokku	5 430 871	2 032 326

01-07-2004

Lisa 3 Ostjatelt laekumata nõuded
Kroonides

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	363 583	294 214
Kokku	363 583	294 214

Lisa 4 Maksude ettemaksed
kroonides

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	2 198	0
Maksude ettemaksed kokku	2 198	

Maksuvõlgade osas vaata lisa 8 .

Lisa 5 Varud
kroonides

31 detsembri 2003 teostatud inventuuri seisuga oli kauba ja materjalide laojääk 80 972 krooni (2002a -206 919)
Ettemaksed hahkijatele seisuga 31.12.2003 oli 42 251 (2002a - 36 629)

Lisa 6 Laenu nõuded
kroonides

31.12.2003.a.

	Nõude summa	sh. pika- ajaline osa	sh. lühi- ajaline osa	Intressi- määr	Lõpp- tähtaeg
Kapitali Grupp OÜ	30 000	0	30 000	60%	2004.a.
Kokku	30 000	0	30 000		



Lisa 7 Maksuvõlad
kroonides

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	0	23 090
Kinnipeetud tulumaks	8 059	8 036
Sotsiaalmaks	12 946	12 994
Erisoodustuse sotsiaalmaks	892	892
Töötuskindlustusmaks	584	559
Kogumipensionmaks	279	95
Erisoodustuse tulumaks	703	703
Sotsiaalmaksu puhkuse reserv	5130	4973
Maksuvõlad kokku	28 593	51 342

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.
Maksude ettemaksete osas vaata lisa 5.

OU Formeks Grupp 2003.a. tulumaksu summas 49 556 krooni ja maksis summas 49 556 krooni (2002.a. vastavalt 54 316 tuhat krooni ja 55 823 tuhat krooni).

Lisa 8 Omakapital
kroonides

Seisuga 31.12.2003 koosneb OÜ Formeks Grupp osakapital ühest osast nimiväärtusega 190 200 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 760 800 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustab 137 022 krooni.(eelmise perioodide kasum – 1252 krooni, ja aruandeaasta kasum – 135 770 krooni).

Lisa 9 Kapitali- ja kasutusrendid
kroonides

Kasutusrent

2003.a. tasus OÜ Formeks Grupp kasutusrendimakseid kokku 40 057 krooni (2002: 29 484 krooni).

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega
kroonides

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
Pikaajalised võlad		
Osanikud – laenukohustused (intressivabad)	35639	100225



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	1 252 krooni
▪ 2003.a. aruandeaasta kasum	135 770 krooni
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003	137 022 krooni
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks allaärgnevalt: - reservi kapital suurendamine summas	15 000 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	122 022 krooni

Juhatus liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUC
01-07-2004

OSANIKU NIMEKIRI

Gessi Kozlovski, isikukood 34310060229
elukoht – Tamme tee 20, Saku, 75501, Harjumaa

Nella Kozlovskaja, isikukood 44709250244
elukoht – Tamme tee 20, Saku, 75501, Harjumaa

Gabriel Kozlovski, isikukood 34606170211
Elukoht – Koorti 8-16, Tallinn



Äriregistri kood 10932851

Hansapank konto nr 221022833209

Postkast 3056, 10504, Tallinn

Tel.+372 55947882

E-post: stella.zdobnoh@mail.ee

OÜ Formeks Grupp osanikele

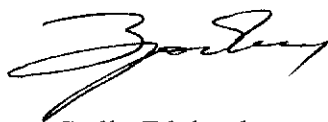
Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ Formeks Grupp 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osäühingu juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja Eesti hea raamatupidamistavaga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 135 770 krooni kasumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12.2003.a. 708 607 krooni, kajastab olulistes osades õigesti ja õiglaselt OÜ Formeks Grupp majandusaasta finantstulemust, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinn,
30. juuni 2004.a.



Stella Zdobnoh
audiitor