

29.06.2004

M

Madli Juhani

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: Osaühing Duty-Free Hulgi

Äriregistri kood: 10357134

Aadress: Mustamäe tee 55
10621 Tallinn

Telefon: 372 6 207 715

Faks: 372 6 207 701

Põhitegevusala: kaubandus

Aruandeaasta algus: 01.01.2003.a.

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003.a.

Tegevjuht: Madis Volt

Lisatud dokumendid: 1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

29.06.2004

Sisukord

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss, kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne, omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7-8
Majandusaasta aruande allkirjad	9
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Osanike nimekiri	11



29.05.2004

Tegevusaruanne

Osaühing Duty-Free Hulgi põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on tööstus- ja toidukaupade, s.h. alkoholsete jookide ning tubakatoodete, sisse- ja väljavedu ning hulgikaubandus.

2003.a. firmal aktiivne majandustegevus puudus.

2003.a. ei ole juhatusele ega juhatajale töötasu arvestatud.

2003.a. kujundati aktsiaselts ümber osaühinguks.

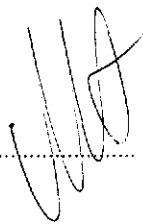
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 8 esitatud Osaühing Duty-Free Hulgi 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Osaühing Duty-Free Hulgi finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.04.2004.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

.....
MADIS VOLT
Juhatus liige



29.06.2004

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2002	31.12.2003	Lisa nr.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	9 574	6 908	
Nõuded tütar- ja emaeettevõtetele	350 000	0	4
Intressid	139 425	137 556	
Maksude ettemaksed	767	1 849	3
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	800	800	
<u>KOKKU KÄIBEVARA</u>	<u>500 566</u>	<u>147 113</u>	
KOKKU AKTIVA:	500 566	147 113	
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele	2 000	4 408	
<u>KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</u>	<u>2 000</u>	<u>4 408</u>	
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital	400 000	40 000	2
Kohustuslik reservkapital		4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 338	94 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 228	4 139	
<u>KOKKU OMAKAPITAL</u>	<u>498 566</u>	<u>142 705</u>	
KOKKU PASSIVA:	500 566	147 113	

KASUMIARUANNE

(kroonides)

SKEEM 2

	2002.a.	2003.a.
Üldhalduskulud	5 260	4 071
ÄRIKASUM	-5 260	-4 071
Finantstulud	30 488	8 210
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	25 228	4 139
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	25 228	4 139

29.06.2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2002.a.	2003.a.
Ärikasum	-5 260	-4 071
Käibevarade saldo muutus	-271	-1 082
Kohustuste saldo muutus	2 000	2 408
Raha sissetulek äritegevusest	-3 531	-2 745
Saadud intressid	186	79
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	-3 345	-2 666
KOKKU PERIOODI RAHAVOOG	-3 345	-2 666
Raha perioodi algul	12 919	9 574
Raha perioodi lõpul	9 574	6 908

Arutanud ja allkirjastanud:

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aksia/osakapital	Kohustuslik reservkapital	Elmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001	400 000	0	39 260	34 078	473 338
2001.aasta puhaskasumi jaotamine			34 078	-34 078	0
2002.a.puhaskasum				25 228	25 228
Saldo 31.12.2002	400 000	0	73 338	25 228	498 566
 Saldo 31.12.2002	 400 000	 0	 73 338	 25 228	 498 566
2002.aasta puhaskasumi jaotamine		4 000	21 228	-25 228	0
Aktsiakapitali muutmine osakapitaliks	-360 000				-360 000
Aruandeaasta kasum				4 139	4 139
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	94 566	4 139	142 705

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades tekkepõhist arvestusprintsipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

2003.a. kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr. 2 kohaselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite

kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 5.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

29.06.2004

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist... mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul 05.04.2004, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Osakapital

Osaühing Duty-Free Hulgi osakapital seisuga 31.12.2003 on 40 000 EEK. Osa nimiväärtuseks on 40 000 EEK, osasid 1 tk.

Osade jaotus:

AS Prike 1 osa summas 40 000 EEK.

Lisa 3 Maksud

Seisuga 31.12.2003 on ettevõtte käibemaksu ettemaks esitatud käibedeklaratsioonide alusel summas 1 849 EEK.

Lisa 4 Nõuded tütar- ja emaettevõtetele

AS Prike ja Osaühing Duty-Free Hulgi vahel oli sõlmitud laenuleping summas 350 000 EEK, intressiga 8% , tähtajaga 01.05.2003.

2003.aastal tasuti laenu põhisumma ja intressid summas 360 000 EEK.

Seisuga 31.12.2003 tasumata intressid summas 137 556 EEK.

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 98 705 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 25 663 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 73 042 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2003.

Tallinna Linnavalitsus
Rahandus- ja majandusosakond
SISSE TULNUD
29.06.2004

Majandusaasta aruande allkirjad

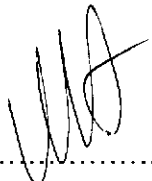
Juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühing Duty-Free Hulgi majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, juhatuse deklaratsioonist, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas Osaühing Duty-Free Hulgi üldkoosolek 05.aprillil 2004.a.

Tallinnas,

05.aprillil 2004.a.


.....
Madis Volt
Juhatuses liige

Tallinn Linnakohtus
Registri ja
SISSE TULNUD
29.06.2004

Kasumi jaotamise ettepanek

Osaühing Duty-Free Hulgi juhatus teeb osanike üldkoosolekule alljärgneva ettepaneku:

1. Kinnitada Osaühing Duty-Free Hulgi 2003.a. majandusaasta aruanne. Puhaskasum 2003.a. majandustegevusest 4 139 EEK.
2. Kanda 2003.a. puhaskasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele. Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 98 705 EEK.

Tallinnas, 05.aprillil 2004.a.

OSAÜHING DUTY-FREE HULGI osade omanike nimekiri

Seisuga 31.12.2003.a. on osade ainuomanikuks :

AS PRIKE

Aadress Mustamäe tee 55 Tallinn
reg.kood 10310368
omades 1 osa nimiväärtusega 40 000.00 EEK

