

OÜ ELVIKOL

Majandusaasta aruanne 2003

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Elvikol
Äriregistri kood	10195720
Aadress	Punane 63, Tallinn 13626
Telefon	372 6320786
Faks	372 6324020
Elektronpost	info@elvikol.ee
Põhitegevusala	Toidukaupade hulgimüük
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Aleksander Gelb
Audiitor	OU Chrismarine
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	9
Rahavoogude aruanne.....	11
Omakapitali muutuste aruanne.....	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	13
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	13
Lisa 2. Nõuded ostjatele	16
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	16
Lisa 4. Varud	16
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	17
Lisa 6. Immateriaalne põhivara.....	18
Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrent.....	19
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	19
Lisa 9. Muud äritulud	20
Lisa 10. Muud ärikulud	20
Lisa 11. Bilansivälised kohustused	21
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele.....	22
Audiitori järeldusotsus.....	23
Kasumi jaotamise ettepanek	24
Osanike nimekiri	25

06.07.2004

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2003. aastal jätkus OÜ Elvikol traditsioonilise äritegevuse mahtude kasv uute klientide leidmise tõttu ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Elvikol realiseerimise netokäive 17 595 828 krooni, mis on 54 % rohkem kui 2002.aastal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse. Suuremaks investeeringuks oli uue laoarvestus- ja raamatupidamisprogrammi soetamine summas 40 tuhat krooni.

Personal

OÜ Elvikol keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat. 2003. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 419 251 krooni. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulude kasv. OÜ Elvikol juhatuse liikmele makse ei olnud

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Elvikol põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sortimendi täiendamise ja Eesti regioonides distributsiooni laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti liitumine Euroopa Liiduga koostööpartnerite usaldust OÜ Elvikol suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

2003. aastaks kavandame senise käibe suurendamist sortimendi täiendamise ja Eesti regioonides distributsiooni laiendamise tõttu ca 25-30%. Planeerime sissetooma toidukaubad Venemaalt, Ungarilt, Saksamaalt, Poolast ja Lätist. Läbiraakimised võimalikete koostööpartneritega peetakse juba. Selle elluviimiseks suurendame müügiosakonda 3-4 inimese ja palgafondi 120 000 - 140 000 krooni võrra.

2003. aastaks on plaanitud investeeringuid uutesse veokitesse ca 450 000 krooni väärtuses. 2002. aastal soetati maakrundi, eesmärgiga ehitada sellel laoruumi pindalaga $\approx 1000 \text{ m}^2$. Selleks vormistatakse pikaajaline pangalaen ca 3 000 000 krooni ulatuses ja oma rahavahendite paigutatakse 1 000 000 krooni ulatuses. Suuremat tähelepanu pöörame kulude rangele kontrollile.

Ülalmainitud asjaolud peaksid 2003. aastal täiendavat kasumit tootma.

Aleksander Gelb

juhatuse esimees



"10" juuni 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

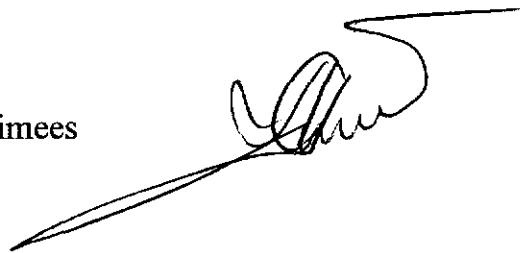
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Elvikol juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Elvikol finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ ELVIKOL on jätkuvalt tegutsev.

Aleksander Gelb

juhatuse esimees



“10” juuni 2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

SEISUGA 31 detsember 2003 .

AKTIVA (VARA) KÄIBEVARA

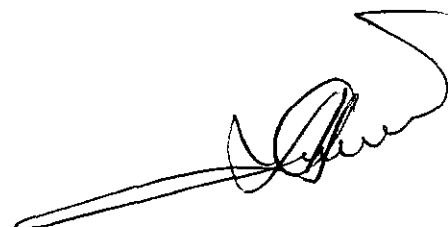
KROONIDES (komakohata)

	Rea nr.	Majandusaasta lõpuf	Majandusaasta algul
		1.01-31.12.2003. kuupäev	1.01-31.12.2002 Kuupäev
	0	1	2
1. RAHA JA PANGAKONTOD	010	510 101	294 828
3. NÕUDED OSTJATE VASTU	0	1	2
3.1. Ostjatelt laekumata arved lisa 2		2 721 012	1 008 637
3.2. Ostjate vekslid			
3.3. Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-3191	25 631
KOKKU	030	2 717 821	983006
6. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD	0	1	2
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	748
6.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud inv 2		11 112	4 790
KOKKU	060	11 112	5 538
7. MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	070	50 000	0
8. VARUD	0	1	2
8.1. Tooraine ja materjal			
8.2. Lõpetamata toodang			
8.3. Valmistoodang			
8.4. Ostetud kaubad müügiks lisa 4		1 522 056	503 694
8.5. Ettemaksed hankijatele lisa 4		58 270	1 341
KOKKU	080	1 580 326	505 035
KÄIBEVARA KOKKU	100	4 869 360	1 788 407

AKTIVA (VARA)

PÕHIVARA

9. MATERIAALNE PÕHIVARA lisa 5		0	1	2
9.1.	Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		383 812	383 812
9.2.	Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		936 341	620 146
9.3.	Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		151 100	130 603
9.4.	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		707178	542 887
9.5.	Immateriaalne		40 000	0
9.6.	Ettemaksed materiaalse põhivara eest			
KOKKU		120	804 075	591 674
PÕHIVARA KOKKU		200	804 075	591 674
AKTIVA (VARA) KOKKU		300	5 673 435	2 380 081



0 a. 07. 2004

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITALL)

KOHUSTUSED LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

13. VÕLAD HANKIJATELE	0	1	2
13.1. Hankijatele tasumata arved inv.3		1 634 556	664 220
13.2. Vekslivõlad			
KOKKU	330	1 634 556	664 220

15. MAKSUVÕLAD lisa 3	350	157 714	41 317
-----------------------	-----	---------	--------

16. VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)	0	1	2
16.1. Võlad töövõtjatele		70 446	45 400
16.2. Dividendivõlad		15 000	20 000
16.3. Intressivõlad			
16.4. Muud viitvõlad			
KOKKU	360	85 446	65 400

17. LÜHIAJALISED LIISNGU KOHUSTUSED lisa 7	370	72 417	0
---	-----	--------	---

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	400	1 950 133	770 937
----------------------------------	-----	-----------	---------

18. PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	Rea nr.	majandus aasta lõpul	majandusaast algul
	0	1	2
18.1. Mittekonverteerivad võlakohustused		0	454 000
18.2. Konverteeritavad võlakohustused			
18.3. Pangalaenud			
s.h. tagatisega pikaajalised pangalaenud			
tagatiseta pikaajalised pangalaenud			
18.4. Liisinguleping lisa 7		111 642	0
KOKKU	410	111 642	454 000

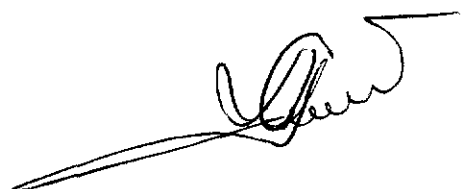
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	500	111 642	454 000
----------------------------------	-----	---------	---------

KOHUSTUSED KOKKU	600	2 061 775	1 224 937
-------------------------	------------	------------------	------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

OSAKAPITAL OSAÜHINGUS

	Rea nr.	Majandusaasta lõpul	Majandusaas algul
	0	1	2
22. OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	610	40 000	40 000
23. AAZIO (üle nimiväärtuse)	620		
24. ANNETATUD KAPITAL	630		
25. ÜMBERHINDLUSE RESERV	640		
26. RESERVID		4 000	4 000
26.1. Kohustuslik reservkapital	651		
26.2. Muud reservid	652		
s.h. (liikide lõikes)			
27. EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	660	1 056 144	248389
28. ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	670	2 511 516	862755
29. OMA OSAD (miinus)	680		
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	700	3 611 660	1 155 144
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	800	5 673 435	2 380 081



05.07.2006

KASUMIARUANNE

SKEEM 1

KROONIDES (komakoha

ÄRITULUD

	Rea nr.	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaasta
		1.01.2003 algus	1.01.2002 algus
		31.12.2003 lõpp	31.12.2002 lõpp
	0	1	2
1. Müügitulud	010	17 595 828	11 374 780
2. Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	020		
3. Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	030		
4. Muud äritulud lisa 9,10	040	9 107	143 291
ÄRITULUD KOKKU	100	17 604 935	11 518 071

ÄRIKULUD

	0	1	2
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	110	13 751 650	9 779 595
6. Mitmesugused tegevuskulud	120	569 628	382 961
7. Tööjõu kulud	130		
s.h. 7.a. Palgakulud	131	419 088	254 260
7.b. Sotsiaalmaksud	132	157 691	84 138
8. Kulum	140		
s.h. 8.a. Põhivara kulum ja väärtuse langus	141	164290	150 480
8.b. Käibevarade allahindlus	142		
9. Muud äriikulud	150		0
ÄRIKULUD KOKKU	160	15 062 374	10 651 434
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	170	2 542 561	866 637

KASUMIARUANNE

SKEEM 1

KROONIDES (komakoht)

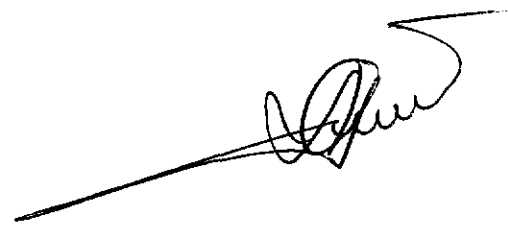
	Rea nr.	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
10. FINANTSTULUD ja-KULUD	0	1	2
10.a. finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	171		
10.b. finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	172		
10.c. finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	173		
10.d. kasum valuutakursi muutustest	174	0	10 799
10.e. muud intressi- ja finantstulud	175		
11.a. tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	181		
11.b. sidusettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	182		
11.c. Intressikulud lisa 7	183	8121	0
11.d. kahjum valuutakursi muutustest	184	17653	14 681
11.e. finantsinvesteeringute väärtuse muutus	185		
11.f. muud finantskulud	186		
FINANTSKULUD KOKKU	190	-25 774	14 681
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	200	2 516 787	862 755
12. Erakorralised tulud	210	0	0
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	230	2 516 787	862 755
14. TULUMAKS	240	5271	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	250	2 511 516	862 755

Juhatuse liige

//

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aažio	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	-	-	4000	86 173	217 216	347 389
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-55000	-	-55 000
Korrigeeritud saldo 31.12.2001	40 000	-	-	4000	31 173	217 216	292 389
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel	-	-	-	-	-	-	-
Kasumiaruandes kajas- tamata tulud/kulud	-	-	-	-	217 216	-217 216	0
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	862 755	862 755
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2002	40 000	-	-	4000	248 389	862 755	1 155 144
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel	-	-	-	-	-	-	-
Kasumiaruandes kajas- tamata tulud/kulud	-	-	-	-	-	-	-
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	-	-
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	40 000	-	-	4000	248 389	862 755	1 155 144
					862 755	-862 755	
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	2 511 516	2 511 516
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-55 000	-	- 55 000
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-	-
Tühistatud omaaktsiad	-	-	-	-	-	-	-
Tagasiostetud omaaktsiad	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2003	40 000	-	-	4 000	1 056 144	2 511 516	3 611 660



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodi ja hindamiselused

OÜ Elvikol 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtet. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Elvikol kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskemini nr 1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatal rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenev rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglas väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu soetusmaksumus.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuu hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuv ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatus turustuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsest kulutustest, s.t. deklareerimise, transporteerimise ja pakendi kulud.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskaalutatud hinne meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieerit kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ület 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvesti bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara objekti iga komponent võetakse raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluiga:

B 5 07 2001

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aasta
Seadmed	15 - 25%	4 - 6 ² / ₃ aasta
Sõidukid	25 - 33%	3 - 4 aasta
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aasta

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastatakse aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osale tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mis rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasuliku eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Litsentsid, patendid	5 - 25%	4-20 aasta

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Vajaduse korral kinnisvarainvesteeringu hinnamuutus hinnatakse lähtudes objekti turuhinnast. Väärtuse muutust kajastatakse bilansis.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüvid kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara soetamismaksumusele. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

06.07.2004

Ettevõtte tulumaks

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

1. jaanuaril 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.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

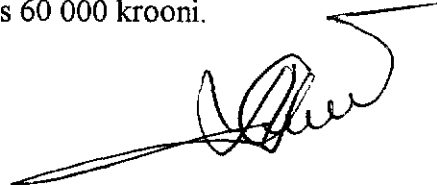
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2003 kuni 20.05.2004).

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

Keskmine töötajate arv oli 12 ning palkade kogusumma 419 251 krooni. OÜ Elvikol juhatuse liikmele makse ei olnud, aruandeaastal maksti dividende summas 60 000 krooni.



06.07.2004

Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	2 721 012	1008 637
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 191	-25 631
Kokku	2 717 821	983 006

Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Volg-Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	125 383	-	25981
Kohalikumaks.kohustus.	-	666	-	0
Üksikisiku tulumaks	-	7697	-	4286
Sotsiaalmaks	-	15036	-	8583
Töötuskindlustusmakse	-	701	-	372
Erisoodustuse tulumaks	-	2960	748	2108
Kokku		152443	748	41330

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2003	31.12.2002
Ostetud kaubad müügiks	1 522 056	503 694
Ettemaksed tarnijatele	58 270	1 341
Kokku	1 580 3267	505 035

06.07.2004

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Lisa	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Immateriaalne Pohivara	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002		383812	620146	130603		1134561
Soetused ja parendused			316195	20496	40000	376 692
Müük ja mahakandmised						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003		383812	936341	151100	40000	1511253
Akumuleeritud kulum ja allahindlused						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002			522692	20195		542887
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu			119 105	45 135		164 291
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003			669284	37894		707178
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003		383812	936341	151100		804 075

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12. 2003 707 178 krooni .

08.07.2004

Lisa 6. Immateriaalne põhivara

	Lisa	Firma- väärtus	Negatiivne firma- väärtus	tarkvara	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetused ja parendused				40000	40000
sh ülekantud lõpetamata põhivarast ja ettemaksetest					
Müük ja mahakandmised					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003				40000	40000
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002				0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu				0	0
Allahindlused		-	-	-	-
Müük ja mahakandmised		-	-	-	-
Varasemate allahindluste tühistamine		-	-	-	-
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003		0	-	0	0
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002		0	-	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003		0		40000	40000



Lisa 7. Kapitalrent

Ettevõtte kui rendileandja

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	-	184 059		184 059
sh makseperiood alla 1 aasta	-	72417		72 417
sh makseperiood 1-5 aastat	-	111642		111 642
sh makseperiood üle 5 aasta	-			
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	-	82136		82 136
Aruandeperioodil makstud intressid	-	8497		8 497
Alusvaluuta	-	EEK	EEK	
Maksetähtajad	-	Iga kuu	Iga kuu	

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2003	2002
müük	17 593 428	11 374 780
transpordi hooldusteenus	2 400	0
Kokku	17 595 828	11 374 780
Piirkond	2003	2002
Eesti	17 553906	11 374 780
Latvija	41922	0
Kokku	17 595 828	11 374 780

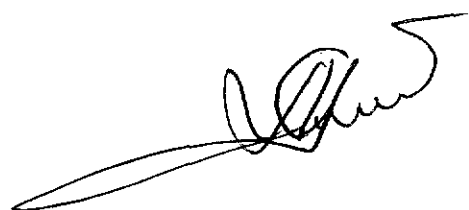


Lisa 9. Muud äritulud

	2003	2002
Kasum põhivara müügist	0	0
Saadud viivised	376	1213
Kasum valuutakursi muutustest	13110	10799
Kokku muud äritulud	13486	12012

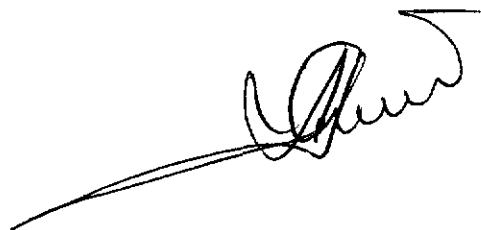
Lisa 10. Muud ärikulud

	2003	2002
Põhivarade mahakandmine	0	0
Kahjum valuutakursi muutustest	21 656	14 681
Kokku muud ärikulud	21 656	14 681



Lisa 11 BILANSIVÄLISED KOHUSTUSED

KOHUSTUSE SISU JA KELLELE NIMELISELT	SUMMA
1	2
Neljatoaline korter, mis asub adressil Pikri 1- 73, oli võetud rendile A. Gelb	
käest. Korterit maksumus ostu-müügi lepingu järgi on.	192 618
KOKKU	192 618



Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

OU Elvikol juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Aleksander Gelb juhatusesimees

10 juuni 2004



**Audiitori järeldusotsus
OÜ ELVIKOL osanike üldkoosolekule**

Esitan OÜ ELVIKOL (äriregistri nr. 101195720) 2003. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande põhjal teostatud audiitorkontrolli tulemuste järeldusotsuse.

Juhtkonna vastutus

Vastavalt raamatupidamise seadusele vastutab OÜ ELVIKOL juhtkond finantsaruandluse koostamise eest, mis peab kujutama endast tõest ja objektiivset pilti OÜ ELVIKOL asjade seisust 2003. majandusaasta kokkuvõtete põhjal.

Audiitori vastutus

Mina kannan vastutust selle eest, et finantsdokumentatsiooni audiitorkontrolli põhjal kujundada erapooletu arvamus OÜ ELVIKOL 2003. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta.

Järeldusotsuse alus

Teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eesti Auditeerimiseeskirjale ning arvestades Rahvusvahelisi Audiitorkontrolli Standardeid (ISA) saavutamaks piisavat kindlust, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud korrektselt kõigis olulistes osades.

Auditi protseduur sisaldas raamatupidamise aastaaruande kontrolli ning samuti aastaaruande koostamisega suuremal või vähemal määral seotud tõendite väljavõtetist kontrolli. Auditi käigus uuriti OÜ ELVIKOL poolt kasutatava raamatupidamisarvestuse metoodika vastavust Eesti Vabariigi seadustele ja raamatupidamise heale tavale, samuti hinnati info kajastamise õigsust finantsaruandluses.

Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Järeldusotsuse piiratud iseloom

Mina ei võtnud osa varade ja arvelduste inventariseerimisest. Seetõttu ei saa mina põhjendatult hinnata varade ja arvelduste inventariseerimise tulemusi.

Järeldusotsus

Võttes arvesse järeldusotsuse piiratud iseloomu olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. finantstulemuseks 2511516 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 5673435 krooni, kajastab olulistes osades õigesti ja õiglaselt OÜ ELVIKOL 2003. majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003.a.

Tallinnas 04. juuni 2004. a.
M. Grigorjeva

Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 360



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 056 144
2003. aasta puhaskasum	2 511 516

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003: 3 567 660

Dividendideks	720 000
---------------	---------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	<i>2 847 660</i>
---	------------------

Aleksander Gelb

juhatuse esimees

10 juuni 2004



OSANIKE NIMIKIRI SEISUGA 31.12.2003.a

<u>Osaniku ees- ja perekonnanimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osade arv</u>
A.Gelb	Kolde pst. 102-43	35811060338	1

1 osa nimiväärtusega - 40 000 EEK

