

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

1-15

Anne MAZURENKO

KONTROLLITUD

Addenda OÜ

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 09.10.2002

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Registrikood:	10903252
Aadress:	Pronksi 10-1 Tallinn 10117
Telefon:	6 612 622
Faks:	6 612 876
Tegevjuht:	Virve Roosimägi
Põhitegevusala:	koolitusteenused

Lisatavad dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

30-06-2004

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
ARVESTUSPÕHIMÕTTED	9
LISAD	11
Lisa 1: Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2: Viitlaekumised	11
Lisa 3: Ettemaksed	11
Lisa 4: Materiaalne põhivara	11
Lisa 5: Võlakohustused	11
Lisa 6: Maksuvõlad	12
Lisa 7: Viitvõlad	12
Lisa 8: Osakapital nimiväärtuses	12
Lisa 9: Müügitulu	12
Lisa 10: Tööjõukulud	12
Lisa 11: Finantstulud ja -kulud	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

30-06-2004

TEGEVUSARUANNE

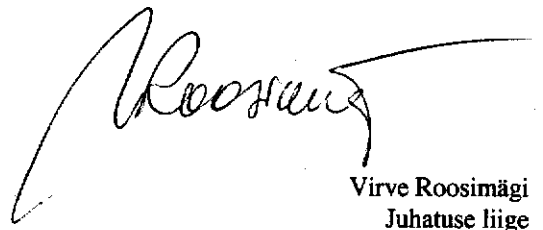
Addenda OÜ on asutatud 2002. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks koolitusteenuse osutamine.

Addenda OÜ tulud koosnesid aruandeaastal koolitusteenuste müügist Eestis summas 1 768 699 krooni. Puhaskasum aruandeaastal oli 386 224 krooni.

Addenda OÜ-l põhikohaga töötajaid ei olnud. Tööjõukulud moodustustsid teenuste ostmisest tööettevõtu lepingu alusel. Tööjõukulud moodustasid kokku 60 195 krooni, millest palgakulu oli 45 091 krooni ja sotsiaalmaksud 15 104 krooni.

Juhatus koosneb kahest liikmest, kellest ühele maksti juhatuse liikme tasusid 5 600 krooni, millelt ettevõtte tasus sotsiaalmakse 1 848 krooni. Nimetatud juhatuse liige oli ühtlasi ka tegevjuht.

2004.aasta peamiseks tegevuseesmärgiks on tegevuse laiendamine ja müügitulude suurendamine.



Virve Roosimägi
Juhatuse liige

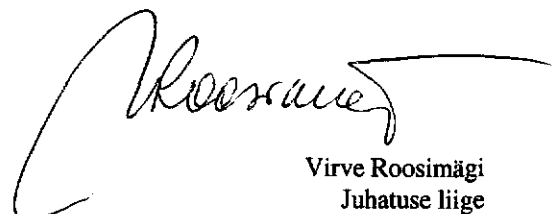
30.06.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Addenda OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et Addenda OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Addenda OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Addenda OÜ juhatus kinnitab, et Addenda OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Virve Roosimägi
Juhatuse liige

30.06.2004
09.10.2002

BILANSS

31.12.2003

Lisa

Aktiva (varad)

Käibevara

Raha ja pangakontod		267 555	-
Nõuded ostjate vastu	1	22 040	-
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)	2	32	-
Ettemaksed	3	2 992	-
Käibevara kokku		292 619	-

Põhivara

Materiaalne põhivara	4	162 171	-
Põhivara kokku		162 171	-
Aktiva (varad) kokku		454 790	-

Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	5	9 200	-
Ostjate ettemaksed		2 430	-
Võlad tarnijatele		6 556	-
Maksuvõlad	6	9 862	-
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)	7	518	-
Lühiajalised kohustused kokku		28 566	-

Kohustused kokku

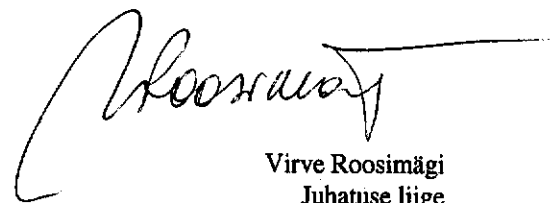
28 566

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	-
Aruandeaasta kasum (kahjum)		386 224	-
Omakapital kokku		426 224	-

Passiva (kohustused ja omakapital) kokku

454 790

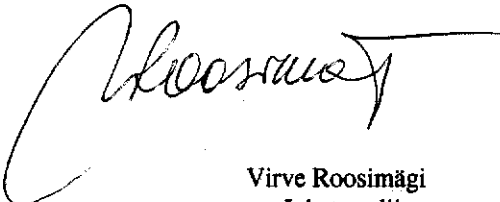


Virve Roosimägi
Juhatuse liige

30-06-2004

KASUMIARUANNE
(Skeem 1)

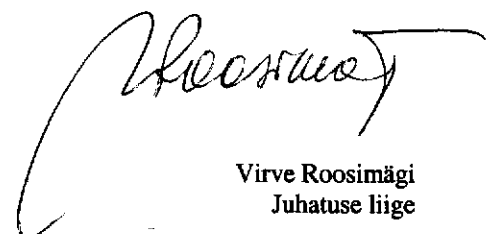
		2003	2002
	Lisa		
Müügitulu	9	1 768 699	-
Kaubad, toore, materjal ja teenused		702 853	-
Muud tegevuskulud		599 250	-
Tööjõukulud	10	60 195	-
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	19 942	-
Muud äriksulud		34	-
Äriksaum (-kahjum)		386 425	-
Finantstulud ja -kulud	11	-201	-
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		386 224	-
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		386 224	


Virve Roosimägi
Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

30-06-2004

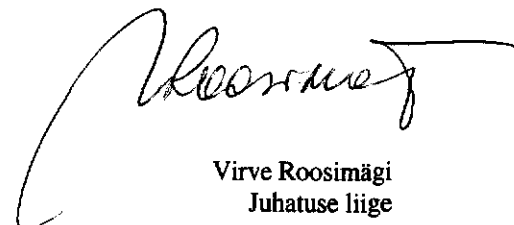
	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 09.10.2002	-	-	-
Osakapitali sissemaksed	40 000	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum (kahjum)	-	386 224	386 224
Saldo 31.12.2003	40 000	386 224	426 224


Virve Roosimägi
Juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

30-06-2004

		2003	2002
	Lisa		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		386 425	-
Põhivara kulum	4	19 942	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-25 032	-
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		28 566	-
Kokku rahavood äritegevusest		409 901	-
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-182 113	-
Saadud intressid		193	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-181 920	-
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		40 000	-
Laenude tagasimaksed		-40 000	-
Osade emiteerimine		40 000	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40 000	-
Rahavood kokku		267 981	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		-	-
Raha ja raha ekvivalentide muutus		267 981	-
Valuutakursside muutuste mõju		-426	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		267 555	-



Virve Roosimägi
 Juhatuse liige

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Üldised alused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruandes on kulud liigitatud Eesti Raamatupidamise seaduse skeem 1 kohaselt.

Raamatupidamise aruanded on koostatud eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja rahaekvivalentideks rahavoogude aruandes on raha kassas, raha arvelduskontodel ja kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid.

Nõuded ostjate vastu

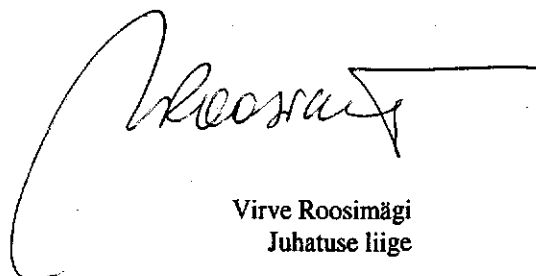
Ostjatelt laekumata arved on näidatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga kliendi laekumata arveid hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kastusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 5000 krooni. Vara, mis ei ületa nimetatud maksumust, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara näidatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Parenduskulud on liidetud põhivara maksumusele. Kulumit on arvestatud lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeast järgnevalt:

- ehitised 12,5 - 10 aastat;
- masinad ja seadmed 5 – 10 aastat;
- muu materiaalne põhivara 5 – 10 aastat.


Virve Roosimägi
Juhatuses liige

30-06-2004

Tulu

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Tulumaks

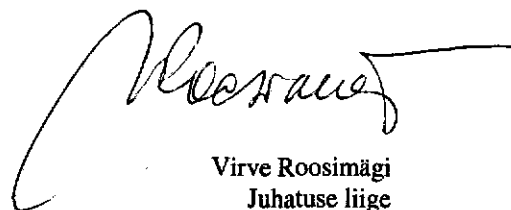
Tulumaksuga maksustatakse välja makstud dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

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 aruandes kajastatakse aruandeperioodi laekumisi ja välja makseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. 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. Finantseerimis- ja investeerimistegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.


 Virve Roosimägi
 Juhatuse liige

30 -06- 2004

LISAD

Lisa 1: Nõuded ostjate vastu

	2003
Ostjatelt laekumata arved	22 040

Lisa 2: Viitlaekumised

	31.12.2003
Intressid	32
Viitlaekumised kokku	32

Lisa 3: Ettemaksed

Tulevaste perioodide kulud	31.12.2003
Kindlustuskulud	2 892
Muud	100
Ettemaksed kokku	2 992

Lisa 4: Materiaalne põhivara

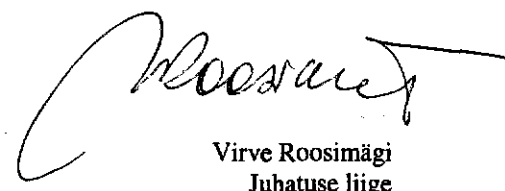
	Inventar	Kokku
Soetamismaksumus 09.10.2002	-	-
Soetamine	182 113	182 113
Arvestatud kulum	-19 942	-19 942
Soetamismaksumus 31.12.2003	182 113	182 113
Kulum	-19 942	-19 942
Jääkväärtus 31.12.2003	162 171	162 171

Lisa 5: Võlakohustused

Lühiajalised kapitalirendivõlad	2003
Kapitalirendivõlg aasta alguses	-
Saadud	12 680
Tasutud	3 480
Kapitalirendivõlg aasta lõpus	9 200

01.12.2003.a Sampo Liising AS-ga sõlmitud kapitalirendileping.

Intressimäär 14% aastas, rendiperiood 12 kuud.


 Virve Roosimägi
 Juhatuse liige

Tallinna Linnako
Registrazakonnas
SISSE TULIN
31.12.2003

Lisa 6: Maksuvõlad

	31.12.2003
Sotsiaalmaks	5 290
Kinnipeetud tulumaks	4 049
Töötuskindlustusmaks	230
Kohustusliku kogumispensionimakse	293
Maksuvõlad kokku	9 862

Lisa 7: Viitvõlad

	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	518

Lisa 8: Osakapital nimiväärtuses

	31.12.2003
Osakapital nimiväärtuses aasta alguses	-
Osakapital nimiväärtuses aasta lõpus	40 000

Lisa 9: Müügitulu

Müügitulu liikide lõikes ja piirkondade lõikes

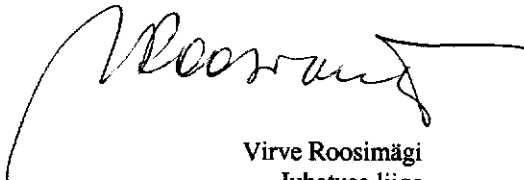
	2003
Koolitusteenuste müük Eestis	1 768 699

Lisa 10: Tööjõukulud

	2003
Palgakulu	45 091
Sotsiaalmaksud	15 104
Tööjõukulud kokku	60 195

Lisa 11: Finantstulud ja -kulud

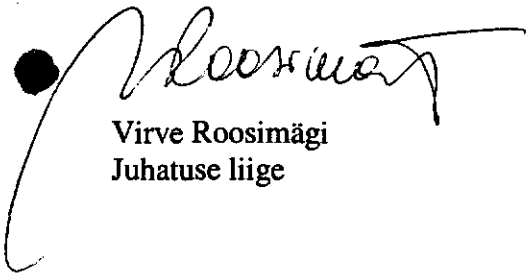
	2003
Intressitulu	226
Kahjum valuutakursi muutustest	-427
Finantstulud ja -kulud kokku	-201


Virve Roosimägi
Juhatuse liige

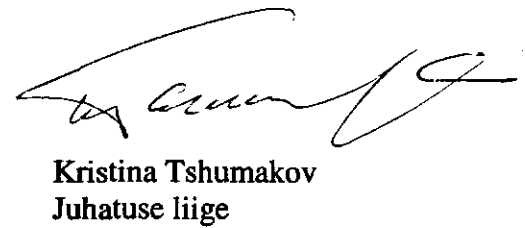
30 -06- 2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

2003.a majandusaasta aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt 30. juunil 2004.aastal.



Virve Roosimägi
Juhatuses liige

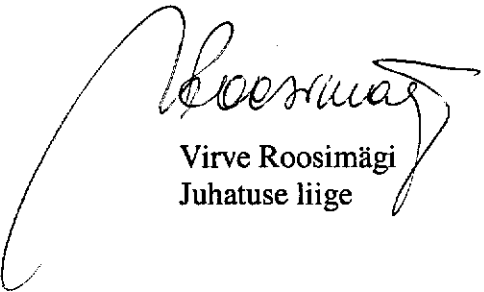


Kristina Tshumakov
Juhatuses liige

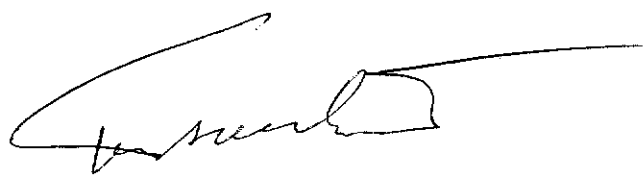
30 -06- 2004

ADDENDA OÜ KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2003.a puhaskasum	386 224
Kokku jaotamiseks	386 224
Reservkapitali moodustamiseks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a majandusaasta aruande kinnitamist	382 224



Virve Roosimägi
Juhatuse liige



Kristina Tshumakov
Juhatuse liige

ADDENDA OÜ OSANIKE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Ees ja perekonnanimi Isikukood/Reg nr Elukoht/Asukoht

Osade arv Nominaalväärtus

VIRVE ROOSIMÄGI	46503284918	Mustamäe tee 149-57, Tallinn	2	20000 kr
KRISTINA TŠUMAKOV	47904234913	Türi Lokuta küla,	2	20000 kr

