

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

8-14

**OSAÜHING
AN & Rep**

Olga Kuban

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2003 - 31. detsember 2003

10113722

J.Poska 4-28
10147 Tallinn

Tel. 6015 500
5034 822

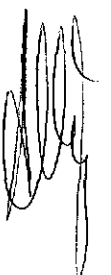
Põhitegevusala: raamatupidamis- ja
audiitorteenused

Juhataja: Ann Närep

Lisa: osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamisel Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4 Maksuvõlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Omakapital	11
Lisa 6 Mütigitulu	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 8 Rahavood	12
Kasumijaotuse ettepanek.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



30-06-2004

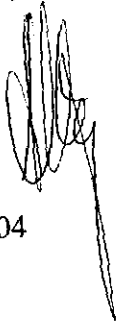
TEGEVUSARUANNE

Osaühing AN&Rep alustas tööd 1996.a. põhitegevusena raamatupidamis- ja audiitortegevus.

Aruandeaastal põhitegevuses muudatusi ei olnud. Järgnevas majandusaastaks ei ole planeeritud tegevussuundadesse muudatusi, kavatsus on jätkata samasisulist majandustegevust.

Töötasude kogusumma oli 42 000 krooni ja töötajaid oli üks, kes täidab ka juhatuse liikme kohustusi, tasu oli 36 000 krooni.

Ann Närep
Juhataja
30. jaanuaril 2004



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

OÜ AN&REP JUHATUSE DEKLARATSIOON

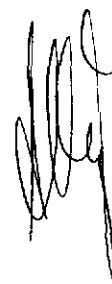
Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandusaasta tulemit. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30. jaanuar 2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osühing AN&Rep jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ann Närep
Juhataja
30. jaanuaril 2004



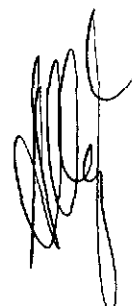
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNETallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2003	2002
ÄRITULUD		
Müügitulu	394 700	329 000
Muud äritulud	96	0
KOKKU ÄRITULUD	394 796	329 000
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	27 409	28 086
Mitmesugused tegevuskulud	84 897	66 104
Tööjõu kulud		
palgakulu	78 000	66 000
sotsiaalmaksud	25 960	21 955
Põhivara kulum	8 709	37 656
Muud ärikulud	2 400	2 400
KOKKU ÄRIKULUD	227 375	222 201
ÄRIKASUM	167 421	106 799
Finantstulud ja -kulud		
muud finantstulud ja -kulud	22 445	13 702
KASUM (-Kahjum) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	189 866	120 501
Tulumaks	34 257	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-Kahjum)	155 609	120 501



30 -06- 2004

BILANSS**AKTIVA (varad)**

	2003	2002
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	251 283	38 228
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	39 456	50 600
Mitmesugused nõuded	300 057	300 000
Muud lühiajalised nõuded	300 057	300 000
Ettemaksed	4 813	5 843
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	132	1 450
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	4 681	4 393
KÄIBEVARA KOKKU	595 609	394 671

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara (lisa 3)		
Muu materiaalne põhivara	27 220	115 060
Põhivara akumulieeritud kulum	-22 615	-101 747
Materiaalne põhivara kokku	4 605	13 313
AKTIVA (Varad) KOKKU	600 214	407 984

PASSIVA (Kohustused ja omakapital)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlad tarnijatele	4 664	6 218
Maksuvõlad (lisa 4)	42 057	1 924
Viitvõlad	132 683	134 641
Võlad töövõtjatele	35 183	37 141
Dividendivõlad	97 500	97 500
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	179 404	142 783

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses (lisa 5)	40 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	221 201	100 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 609	120 501
OMAKAPITAL KOKKU	420 810	265 201
PASSIVA (Kohustused ja omakapital) KOKKU	600 214	407 984



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE**

30-06-2004

	Osaka- pital	Reserv kapital	Eelmiste per. Jaot. kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2002	40000	4000	89786	64428	198214
Makstud dividendid				-53514	-53514
Eelmiste per. kasum			10914	-10914	0
2002.a. kasum				120501	120501
Seisuga 31.12.2002	40000	4000	100700	120501	265201
Seisuga 01.01.2003	40000	4000	100700	120501	265201
Eelmiste per.kasum			120501	-120501	0
2003.a. kasum				155609	155609
Seisuga 31.12.2003	40000	4000	221201	155609	420810

Vastavalt OÜ AN&Rep põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. Rahalise sissemaksega on tasutud 40 000 krooni.

2003.a. uusi osasid ei emiteeritud.

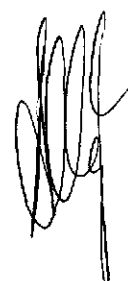
2003.a. dividende välja ei makstud.



30-06-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE**Rahavood (kaudne meetod)**

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2003	2002
Ärikasum	167 421	106 799
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Kulum	8 709	37 656
Intressitulu	22 445	13 702
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 116	-187 281
Äritegevusesga seotud kohustuste muutus	2 364	-26 341
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	243 055	-55 465
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Antud laenud	-25 000	0
Antud laenude tagasimaksed	25 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Dividendide maksmine	0	-13 514
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	-13514
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	213 055	-68 979
Raha algjääk	38 228	107 207
Raha lõppjääk	251 283	38 228



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 25,000 krooni ja kasutuseaga üle kolme aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on muu materiaalse põhivara amortisatsiooninormid 20-40%.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Seotud osapooled

Osaühing käsitleb seotud osapoolena tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Reservi korrigeeritakse üks kord aastas, aruandeaasta lõpul.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eesti kroonides.



Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest 2004 summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu materiaalne põhivara	Akumuleeritud kulum
Jääk 31.12.2002	115060	101746
Soetamine	0	0
Müük/Likvideerimine	-87840	-87840
Majandusaasta kulum	8709	8709
Soetusmaksumus 31.12.2003	27220	
Jääk 31.12.2003	4605	22615

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	2713	1318	377
Sotsiaalmaks	0	2970	0	990
Isiku tulumaks	0	2072	0	512
Ettevõtte tulumaks	132	34257	132	0
Töötuskindlustus	0	45	0	45
Kokku	132	42057	1450	1924

Lisa 5. Omakapital

Osaühingul on üks osa, nimiväärtusega 40,000 krooni.

Osa eest on tasutud rahalise sissemaksega.

Lisa 6. Müügitulu

Osaühingu teenuste realisatsioon on 100% toimunud Eesti Vabariigis nii aruande aastal kui ka eelmisel aastal.

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Osaühingu tehingud teenuste osas seotud osapooltega olid 84 000 krooni. Osaühingu juhataja hinnangul ei ole seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



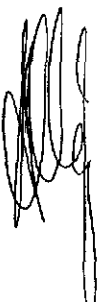
Tallinna Linnakohus
Registriosakond**Lisa 8. Rahavood**

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest.

SISSE TULNUD

30-06-2004

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku sh:	12 117	-187 281
Nõuded ostjate vastu	11 144	14 420
Mitmesugused nõuded	-57	-200 000
Ettemaksed	1 030	-1 701
Äritegevusega seotud kohustuste muutus sh:	2 364	-26 341
Võlad tarnijatele	-1 554	5 802
Maksuvõlad	5 876	-6 469
Viitvõlad	-1 958	-25 674



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2003	221 201 krooni
Aruandeaasta kasum	155 609 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	155 609 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	376 810 krooni



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

OÜ AN&Rep MAJANDUAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

30-06-2004

OÜ AN&Rep majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt, otsusega
30. 01. 2004, allkirjastamine 30.01.2004 osatüingu juhataja poolt.

Ann Närep
Juhataja



30 -06- 2004

**OSAÜHING AN & Rep OSANIKE
NIMEKIRI**

OÜ AN&Rep osanike nimekiri seisuga 30.jaanuar 2004:

Osakapital 40,000 krooni, osade arv 1, osa 100% omanik Ann Närep, isikukood
46009070305, elukoht Tallinn.

Osa omandati 27.09.1996.a. rahalise sissemakse teel.

Ann Närep
Juhataja
30.01.2004

