

30 -06- 2004

1-14

Anne MAZURENKO

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	OSAÜHING TABACALERA
Äriregistri kood:	10754527
Aadress:	Müürivahe 2, 10146 Tallinn P/k 10146 Müürivahe 2
Telefon:	+372 6 536 371
Faks:	+372 6 536 371
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003

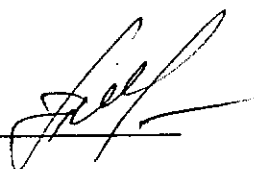
Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri koosoleku kuupäeva seisuga

Kasumi jaotamise otsus

Audiitori järeldusotsus

Dokument koosneb 12 leheküljest
OÜ Tabacalera majandusaasta aruanne

Juhatuses liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" 06 2004 a.

SISUKORD

30 -06- 2004

Sisukord

Tegevusaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamisbilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapital muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja võlgnevused

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

Lisa 4 Realiseerimise netokäive

Lisa 5 Pikaajalised kohustused

Majandusaasta aruannde allkirjad

2

3

4

5

6

7

8

9

9

10

10

10

10

11

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" 06 2004 a.

30 -06- 2004

2003. AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Tabacalera põhitegevusala on tubakatoodete ja alkoholi hulgimüük. Osatühing tegeleb ka jaekaubandusega.

Toome maale mitmete maailmas tuntud firmade poolt valmistatud sigareid, sigarillosid, piibu- ja suitsetamistubakaid ning aksessuaare (sigari lõikurid, piibutubaka kotid, sigari karbid, sigarite hoidmise kapid jm.).

Jaekaubanduse müügi tõhustamiseks püüdsime kliente teenindada võimalikult kiiresti peale tellimuse saamist, samuti oleme konsulteerinud neid sigarite hoidmise tingimuste osas.

Keskmine töötajate arv oli 2. Kokku on makstud töötasu 48040 krooni.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu nendes organites osalemise eest ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Tamara Pšenitšnaja

Juhatuse liige



Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"28" "06" 2004 a.

OÜ Tabacalera 2003 majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

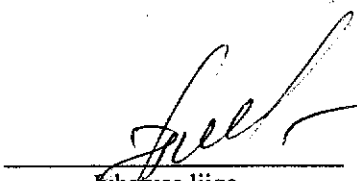
30 -06- 2004

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 11 toodud OÜ Tabacalera 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et: raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga; raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tabacalera finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Tabacalera on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn, 24.06 2004


Juhatuse liige
(Tamara Pšenitsnjaja)

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" "06" 2004 a.

Juhatuse liige 

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
RAAMATUPIDAMISBILANSS

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		149 385	43 945
Ostjate tasumata summad		356 381	816 035
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	- 17 220
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	8 842	1 669
Tulevaste perioodide kulud		17 096	10 908
Viitlaekumised		52	60 158
Tooraine ja materjal		0	508 474
Müügiks ostetud kaubad		1 258 051	901 229
Ettemaksed tarnijatele		40 673	68 580
VARUD KOKKU		1298 724	1 478 283
KÄIBEVARA KOKKU		1 830 480	2 393 778
Hooned ja ehitised (soetusmaksumuses)	3	670 000	0
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	3	132 373	140 424
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	3	- 65 910	- 38 438
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	3	0	567 797
Lõpetamata ehitised	3	873 197	0
MATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU	3	1 609 660	669 783
AKTIVA KOKKU		3 440 140	3 063 561
PASSIVA			
Mittekonverteeritavad võlakohustused		0	2 135 991
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		103 426	0
Võlad tarnijatele		755 778	862 130
Maksuvõlad	2	7 129	854
Võlad töövõtjatele		9 640	4 356
Dividendivõlad		3 000	0
Muud viitvõlad		5 054	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		884 027	3 003 331
Pikaajalised võlakohustused	5	1 848 991	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 848 991	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 733 018	3 003 331
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		1 012	216
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		16 218	4 103
Aruandeperioodi kasum		649 892	15 911
OMAKAPITAL KOKKU		707 122	60 230
PASSIVA KOKKU		3 440 140	3 063 561

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" 06 2004 a.

Juhatuse liige

KASUMIARUANNE

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	4	2 154 801	2 957 619
Müüdnud (kaupade, teenuste) kulu		1 813 602	2 655 880
Brutokasum		341 199	301 739
Turustuskulud		160 329	202 782
Üldhalduskulud		97 170	77 946
Muud äritulud		575 643	0
Muud ärikulud		8 449	5 258
ÄRIKASUM		650 894	15 753
Muud finantstulud		52	158
Kahjum valuutakursi muutustest		0	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		650 946	15 911
Tulumaks		1 054	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		649 892	15 911



RAHAVOOGUDE ARUANNE

30 -06- 2004

	2003	2002
Ärikasum	+ 650 894	+ 15 753
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+ 31 095	+ 28 085
Kahjum põhivara mahakandmisest	+ 4 428	0
Mitterahaline tulu	- 570 500	0
Käibevara muutus (v.a.raha)	+ 668 738	- 145 971
Kohustuste muutus	+ 16 687	+ 738 702
Makstud ettevõtte tulumaks	- 1 054	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	+ 800 288	+ 636 569
Materiaalse põhivara soetus	- 975 400	-567 797
Saadud intressid	+ 52	158
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 975 348	- 567 639
Saadud laenud	+ 570 500	0
Laenude tagasimaksed	- 287 000	- 50 000
Makstud dividendid	- 3 000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	+ 280 500	- 50 000
RAHAVOOD KOKKU	105 440	18 930
RAHA PERIOODI ALGUSES	43 945	25 015
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS	105 440	18 930
RAHA PERIOODI LÖPUS	149 385	43 945

Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"29" 06 2004 a.

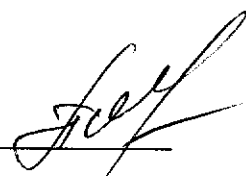
30-06-2004

OMAKAPITAL MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Omakapital perioodi alguseks 31.12.2001	40 000	0	0	4 319	44 319
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele		+ 216	+ 4 103	- 4 319	
Aruandeaasta kasum				15 911	15 911
Omakapital perioodi lõpuks 31.12.2002	40 000	216	4 103	15 911	60 230

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Dividendid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Omakapital perioodi alguseks 31.12.2002	40 000	216	0	4 103	15 911	60 230
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	+ 796	+ 3 000	+12 115	- 15 911	0
Väljamakstud dividendid	0	0	- 3000	0	0	- 3 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	649 892	649 892
Omakapital perioodi lõpuks 31.12.2003	40 000	1 012	0	16 218	649 892	707 122

Juhatus liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks
 "14" 06 2004 a.

30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustest, EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast..

OÜ Tabacalera kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande **skeemi nr.2**.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud **Eesti kroonides**.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Kahjustatud kaup kantakse kahjumisse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

- hooned ja ehitised 2 %
- inventaar ja muu põhivara 20 %

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.

Rahavood

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"30" 06 2004 a.

30-06-2004

LISA 2. MAKSUDE VÕLGNEVUSED JA ETTEMAKSUD.

	Saldo 31.12.03 +võlg -ettemaks	Saldo 31.12.02 +võlg -ettemaks
Isiku tulumaks	+ 2 153	+ 216
Sotsiaalmaks	+ 4 907	+ 610
Käibemaks	- 8 842	- 1 669
Töötuskindlustusmaks	+ 69	+ 28
Ettemaksud kokku	- 8 842	- 1 669
Võlgnevus kokku	+ 7 129	+ 854

LISA 3. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE.

	Hooned	Inventar	Akumuleeritud kulum
31.12.2002 soetusmaksumuses	567 797	140 424	- 38 438
Soetamine	102 203	0	0
Lopetamata ehitus	873 197	0	0
Aasta kulum	(3 010)	(28 085)	- 31 095
Nimekirjast kustutamine		8 051	+ 3 623
31.12.2003 soetusmaksumuses	1 543 197	132 373	- 65 910

LISA 4. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

OÜ Tabacalera realiseerimise netokäive jaguneb järgnevalt:

	Eestis	2003
Kauba hulgimüük	100%	1 667 615
Kauba jaemüük	100%	487 186
Kokku		2 154 801

LISA 5. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

	OÜ Ormell	Tamara Psenitsnaja	Pavel Psenitsnõi	Kokku
Saldo 31.12.02	1 848 991		287 000	2 135 991
Saadud laenud	0	570 500	0	570 500
Tagastatud laenud	0	0	- 287 000	- 287 000
Loobutud laenud	0	- 570 500	0	- 570 500
Saldo 31.12.03	1 848 991	0	0	1 848 991
Pikaaajaline osa	1 848 991	0	0	1 848 991

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" "06" 2004.a.

OÜ Tabacalera 2003 majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Juhatus on koostanud 2003. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ TABACALERA majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ TABACALERA majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek

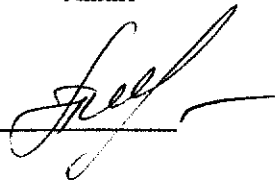
"24" 06 2004.aastal.

Kuupäev

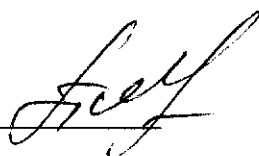
Allkiri

Juhatusel liige
(Tamara Pšenitšnaja)

24.06.04



Juhatusel liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" 06 2004.a.

30-06-2004

OSAÜHING TABACALERA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	+ 16 218
Aruandeaasta kasum	+ 649 892
Kohustuslik reservkapital	- 2 988
Maksustamisele kuuluvad dividendid	- 100 000

Jaotamata kasum pärast aastaaruande kinnitamist	563 122
--	----------------

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"25" 06 2004 a.

Juhatuse liige



OSANIKE NIMEKIRI KOOSOLEKU KUUPÄEVA SEISUGA

Tamara Psenitsnaja i.k. 45808087014 Tallinn 1 osa 40 000.-

Juhatus liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks
"24" 06 2004 a.

30 -06- 2004

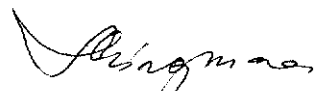
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHING TABACALERA omanikule

Kontrollisin **OÜ TABACALERA** 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav **OÜ TABACALERA** juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. majandusaasta finantstulemuseks 649 892 (kuussada nelikümmend üheksa tuhat kaheksasada üheksakümmend kaks) krooni kasumit ja bilansimahuks 3 440 140 (kolm miljonit nelisada nelikümmend tuhat ükssada nelikümmend) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt **OSAÜHING TABACALERA** finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2003 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 24. juunil 2004. aastal