

OÜ Broker

Majandusaasta aruanne 2003

Ärinimi: OÜ Broker

Äriregistri kood: 10745994

Aadress: Ülase 12-10, Saku, Harjumaa

Telefon: 6657 035

Põhitegevusala: konsultatsioon ja riski hindamine

Tegevjuht: Tõnis Vilu

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

* Aruandest eraldi esitatavad dokumendid: osanike/üle 10% osatähti omavate osanike nimekiri.

Eessõna ja sisukord

<u>EESSÕNA JA SISUKORD</u>	2
<u>TEGEVUSARUANNE</u>	3
<u>RAAMATUPIDAMISARUANNE</u>	4
<u>RAAMATUPIDAMISBILANSS</u>	5
<u>KASUMIARUANNE</u>	6
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	7
<u>OMAKAPITAL</u>	8
<u>LISAD</u>	9
<u>LISA NR 1 RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE KOOOSTAMISE ALUSED</u> .	9
<u>LISA NR 2 RAHA JA PANGAKONTOD</u>	12
<u>LISA NR 3 NÕUDED OSTJATE VASTU</u>	12
<u>LISA NR 4 NETO REALISEERIMISKÄIVE GEOGRAAFILISES LÖIKES</u>	12
<u>LISA NR 5 MAKSUVÕLAD</u>	13
<u>LISA NR 6 VÖLGNEVUS TÖÖVÕTJATELE</u>	13
<u>LISA NR 7 KASUTUSRENDI MAKSED</u>	13
<u>LISA NR 8 BILANSIPÄEVA JÄRGSED SÜNDMUSED</u>	14
<u>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</u>	15
<u>MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD</u>	16

KINNITATUD : 06.APRILL .2004

VIIDE: ARUANDE ALLKIRJASTAMINE KOOS KUUPÄEVADEGA TOIMUB
ARUANDE LEHEKÜLJEL 16

Tegevusaruanne

2003. majandusaasta oli OÜ Broker`ile edukas. 2003. aasta jooksul arendati edasi koostööd peamise püsikliendiga . Koostöö jätkub edukalt ka 2004 aastal. Ettevõtte majandustulemusi võib pidada heaks.

Lisaks on tehtud tööd uute klientide haaramiseks ning läbirääkimised käivad selles suunas.

Ühingu juhatus on üheliikmeline ja majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud. Ettevõttes aastal 2003 põhikohaga töötajaid ei olnud ning konsultatsioonilepingust tulenevaid kohustusi täitis ettevõtte juhataja ja omanik Tõnis Vilu

Raamatupidamisaruanne

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 16 toodud OÜ Broker 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Broker finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 06.aprill.2004a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Broker on jätkavalt tegutsev.

Tallinn, 06.aprill.2004

Tõnis Vilu
Juhataja

Broker OÜ
Aastaaruanne 2003

Raamatupidamisbilanss

kroonides, ilma komakohata

	31.12.2003	31.12.2002
A K T I V A		
K ä i b e v a r a		
1. Raha ja pangakontod		
Kokku 1. Raha ja pangakontod (lisa 2)	203 601	166 346
2. Nõuded ostjate vastu (lisa 3)		
Kokku Ostjatelt laekumata arved	11 685	16 810
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	116	534
Kokku - ettemakstud tulevaste perioodide kulud	116	538
4. Varud		
Kokku - varud	0	422
K ä i b e v a r a k o k k u	215 401	184 116
A K T I V A K O K K U	215 401	184 116
P A S S I V A		
L ü h i a j a l i s e d k o h u s t u s e d		
5. Võlad hankijatele		
Kokku Hankijatele tasumata arved	422	1 228
6. Maksuvõlad		
Kokku . Maksuvõlad (lisa 5)	18 200	1 615
7. Viitvõlad		
Kokku Võlad töövõtjatele (lisa 6)	0	3 068
L ü h i a j a l i s e d k o h u s t u s e d k o k k u	18 622	5 911
O m a k a p i t a l		
8. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses		
Kokku . Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses	40 000	40 000
9. Reservid		
Kokku Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Kokku 10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	134 205	109 706
11. Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 574	24 499
O m a k a p i t a l k o k k u	196 780	178 205
P A S S I V A K O K K U	215 401	184 116

Kasumiaruanne

skeem 1

kroonides, ilma komakohata

	31.12.2003	31.12.2002
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive (lisa 4)	176 324	186 686
2. Muud äritulud	921	0
Ärikulud		
3. Mitmesugused tegevuskulud	140 475	151 401
4. Tööjõukulud	0	10 854
5. Muud ärikulud	4	0
Ärikasum		24 431
5. Finantstulud	25	68
6. Finantskulud	17	0
Kasum (kahjum) majandustegevusest	36 774	24 499
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 774	24 499
Ettevõtte tulumaks	18 200	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	18 574	24 499

Rahavoogude aruanne

<i>kroonides, ilma komakohata</i>	2003	2002
1 Rahavood äritegevusest		
1. 1. Puhaskasum	18 574	24 499
1. 2. Muutused käibevarades	5 969	-6 253
<i>s.h nõuded ostjate vastu</i>	5 125	-5 291
<i>ettemaksed</i>	422	-962
<i>varud</i>	422	0
1. 3. Muutused lühiajalistes kohustustes	12 713	5 911
<i>s.h maksuvõlad</i>	16 585	2 683
<i>Võlad hankijatele</i>	-805	1 228
<i>viitvõlad</i>	-3 067	2 000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	37 256	24 157
Raha algjääk	166 344	142 187
Raha lõppjääk	203 601	166 344
RAHASALDODE MUUTUS	37 256	24 157

Omakapital

	Osakapital	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	Kohustus-lik reservkapi-tal	Eelnevate perioodide kasum/ - kahjum	Kokku
Algbilanss 31.12.01	40 000	0	0	113 706	153 706
Aruandeaasta kasum	-	24 499	-	-	24 499
Reservkapitali suurendamine	-	-	4 000	-4 000	0
31.12.2002	40 000	24 499	4 000	109 706	178 205
aasta 2002 kasum	-	-24 499	-	24 499	0
Aruandeaasta kasum	-	18 574	-	-	18 574
31.12.2003	40 000	18 574	4 000	134 205	196 779

LISAD

LISA NR 1 RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE KOOOSTAMISE ALUSED

Osaühing Broker 2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides

OÜ Broker juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevad arvestusmeetoded ja hindamisaluseid.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete tulumaksu ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruanne ja kasumiaruanne

OÜ Broker kasutab kasumiaruane koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduse kasumiaruande skeemi 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude väärtuse hindamisel lähtuti rahvusvahelisest raamatupidamise FIFO -meetodil. Üldhaldus- ja turustuskulud on perioodikulud, mis ei kajastu kauba maksumuses. Kauba maksumusse on lülitatud otsesed soetuskulud.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, soetusmaksumus on alla 10 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa aastat, on kantud kuludesse. Piiratud kasutamisajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Müügitulud

Müügitud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitud on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna otsuse PRO-5 "Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamisarvestusele ja -aruandlusele" kohaselt kajastatakse alates 01.01.2000.aasta tulumaksuseaduse § -ides 48,49,50,51 ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjade tekkepõhiselt.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

LISA NR 2 RAHA JA PANGAKONTOD

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Sularaha kassas	194 322	131 429
Pangakontod	9 269	34 917
Rahad ja pangakontod kokku	203 601	166 346

LISA NR 3 NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Nõuded osatjatele	11 685	16 810

LISA NR 4 NETO REALISEERIMISKÄIVE GEOGRAAFILISES LÕIKES

	<u>31.12.2003</u>		<u>31.12.2002</u>	
	käive	%	käive	%
Eesti	176 324	100	186 686	100
	176 324	100	186 686	100

Broker OÜ
Aastaaruanne 2003

Kokku käive

LISA NR 5 MAKSUVÕLAD

	31.12.2002	31.12.2002
Töötuskindlustus	0	41
Sotsiaalmaks	0	1 320
Ül Tulumaks	0	254
Ettev. tulumaks	18 200	
Kokku	18 200	1 615

LISA NR 6 VÕLGNEVUS TÖÖVÕTJATELE

	31.12.2003	31.12.2002
Töötasu	0	2 000
Puhkustasu	0	1 068
sellest puhkustasu	0	800
Sotsiaalmaks	0	264
Töötuskindlustus	0	4
Kokku	0	3 068

LISA NR 7 KASUTUSRENDI MAKSED

Aastal kanti kuludesse kasutusrendimakseid kokku summas 34 765 krooni

LISA NR 8 BILANSIPÄEVA JÄRGSED SÜNDMUSED

Bilansipäeva järgseid sündmusi ei ole, mis mõjutaksid oluliselt OÜ Broker sündmusi.

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum perioodi alguses

Jaotamata kasumi jääk seisuga 01.01.2003	134 205
Aruandeperioodi kasum	18 574
Jaotamata kasumi jääk seisuga 01.01.2004	152 779

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2003. majandusaasta kasum jätta välja kuulutamata ja kanda kasum jaotamata kasumi arvele.

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu Broker majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 06.aprill.2004.a.

Tõnis Vilu
Juhataja

OÜ Broker osanike nimekiri seisuga 06.04.2004

	Osaniku nimi	Osa suurus	Osalus
1.	Tõnis Vilu lk:37705240266 Elukoht Harjumaa	40 000	100%
	Kokku	40 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

BROKER OÜ (registrikood: 10745994) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnis Vilu (juhatuse liige)

Kinnitanud

21.06.2004