

Talupidajate liit
Majandus- ja
SISSE TULNUD

27-08-2004

L-17

Maire MÄE
KONTROLLITUD

OÜ VESIVESKI
Majandusaasta aruanne 2003

27 -08- 2004

OÜ VESIVESKI

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Ärinimi:	OÜ Vesiveski
Äriregistri kood	10112214
Aadress:	Valli 4, Tallinn, 10148
Telefon:	
Faks:	
Põhitegevusala:	Kinnisvara haldamine ja kinnisvaratehingud
Tegevjuht:	Kersti Männik
Audiitorkontroll:	-



27 -08- 2004

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Vesiveski juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juuni 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Äriühingu juhatuse liige kinnitab, et kõik käesolevas aruandes olevad andmed ja informatsioon on õige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kersti Männik

juhatuse liige



27-08-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 4. Kasutusrent.....	14
Lisa 5. Võlakohustused	14
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 7. Realiseerimise netokäive.....	14
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	15

Tegevusaruanne

27-08-2004

2003. majandusaasta lõppes ettevõttele 162 194.- kroonise kasumiga. Ettevõtte põhitegevusalaks oli aastal 2003 kinnisvara haldamisteenused.

2003 majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid oli üks. Töötajaskonnale arvestatud palkade kogusumma oli 51 159.- krooni. Juhatuse liikmele 2003.a. töötasu ei arvestatud. Arengu- ja uurimisväljaminekuid 2003.a. ei tehtud.



27-08-2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2003 01.01.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	54 801	5 508
Nõuded ostjate vastu	398 922	66 997
Ostjatelt laekumata arved	398 922	66 997
Mitmesugused nõuded	312	168
Muud lühiajalised nõuded	312	168
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 661	1 107
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 661	1 107
Varud	47	0
Ostetud kaubad müügiks	0	0
Ettemaksed hankijatele	47	0

KÄIBEVARA KOKKU	455 743	73 780
------------------------	----------------	---------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	702 586	194 571
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	702 586	0
Maa ümberhindlus	0	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	0	347 109
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	0	-152 538

PÕHIVARA KOKKU	702 586	194 571
-----------------------	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU	1 158 329	268 351
---------------------	------------------	----------------



27-08-2004

kroonides

PASSIVA

31.12.2003 01.01.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	726 700	300 000
Tagatiseta võlakohustused	726 700	300 000
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	11 800	0
Võlad hankijatele	326 061	138 057
Hankijatele tasumata arved	326 061	138 057
Maksuvõlad	280	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 064 841	438 057

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	100 000	420 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	100 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-268 706	-56 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 194	-533 419
KOKKU OMAKAPITAL	93 488	-169 706

PASSIVA KOKKU	1 158 329	268 351
----------------------	------------------	----------------

27-08-2004

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2003	2002
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1 014 833	1 078 899
Muud äritulud	2 090	7 073
ÄRITULUD KOKKU	1 016 923	1 085 972
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	164 402	198 106
Mitmesugused tegevuskulud	609 277	1 176 666
Tööjõukulud	68 232	70 343
palgakulu	51 159	44 070
sotsiaalmaksud	16 883	25 881
töötuskindlustuskulu	190	392
Kulum	0	167 979
põhivara kulum ja väärtuse langus	0	167 979
Muud ärikulud	12 824	5 856
ÄRIKULUD KOKKU	854 735	1 618 950
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	162 188	-532 978
FINANTSTULUD	6	292
muud intressi- ja finantstulud	6	292
FINANTSKULUD	0	733
intressikulud	0	733
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	162 194	-533 419
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	162 194	-533 419

Omakapitali muutuse aruanne

Talitus- ja majandus-
Rakendus- ja
SISSE TULNUD
kroonides

	Aktsia/osa- kapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku 7 -08- 2004
Seisuga 01.01.2002	420 000	0	0	1 963	-58 250	363 713
Aktsia/Osakapitali suurendamine	0				0	
Eelmise perioodi kasum				0	0	
2002.a. kasum					-533 419	
Seisuga 31.12.2002	420 000	0	0	1 963	-591 669	-169 706
Seisuga 01.01.03	420 000	0	0	1 963	-591 669	-169 706
Eelmise perioodi kasum	-320 000			-270 669	533 419	
2003.a. kasum					162 194	
Ülekurs		100 000				
Seisuga 31.12.03	100 000	100 000	0	-268 706	162 194	93 488

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	kroonides 2002-08-2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	162 194	-533 419
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	0	167 979
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	162 194	-365 440
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-331 925	-63 038
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-144	0
Ettemaksed hankijatele (+/-)	-47	35 418
Maksude ettemaksed (+/-)	-554	-1 107
Maksuvõlad (+/-)	280	-29 984
Võlgnevus hankijatele (+/-)	188 004	82 448
Tagatiseta võlakohustused (+/-)	426 700	300 000
Ostjate ettemaksed (+/-)	11 800	0
Viitvõlad (+/-)	0	-34 343
Põhitegevuse genereeritud raha	456 308	-76 046
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	456 308	-76 046
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine	-702 585	0
Põhivara likvideerimine	194 571	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-508 014	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali suurendamine	101 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	101 000	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	49 294	-76 046
RAHA ALGJÄÄK	5 508	81 554
RAHA LÕPPJÄÄK	54 801	5 508

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

27-08-2004

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2004 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Vesiveski jätkuvalt tegutsev majandusüksus kuigi ajutiselt on ettevõtte netovara negatiivne.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**Arvestuse alused**

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Valmistoodang võetakse arvele standardhinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega: 1. üle 20.000 krooni
2. kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned	8% aastas
- muud ehitised	8% aastas
- masinad ja seadmed	20-40% aastas
- arvutustehnika	20-40% aastas
- kontorimööbel	20-30% aastas
- transpordivahendid	20-40% aastas
- tööriistad ja inventar	20-40% aastas
Maad ei amortiseerita.	

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 1. Raha ja pangakontod**2003**

Sularaha kassas	26 368
Pangakontod EEK	28 433
Kokku	54 801

 Tallinn
 R. Vesiveski
 SISSE TULNUD

27 -08- 2004

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu**Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes**

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1 a	Ületanud üle 1 a	Kokku
398 922					398 922

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus/remon- t	Immateriaal- ne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0	347 109	0	0	347 109
Soetamine	0	0	0	702 585	0	702 585
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	-347 109	0	0	-347 109
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0	702 585	0	702 585
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	152 538	0	0	152 538
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	0	0	0	0	0
Müüdnud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	-152 538	0	0	-152 538
Allahindlus (+)	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	0	702 585	0	702 585



Lisa 4. KasutusrentTulude ja kulude
Rekvisiitide
SISSE TULNUD

OÜ Vesiveski ei rendi kasutusrendi tingimustel varasid.

27-08-2004

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003. a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
	0	0	0	0	-
Kreeditorid	726 700	0	726 700	0 %	-
Kokku	726 700	0	726 700		

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 661	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	0
Isiku tulumaks	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	0
Ettevõtte tulumaks		0
Kokku	1 661	0

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003	
	0	0
	0	0
Teenused	1 014 833	100 %
Muud		
Kokku	1 014 833	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2003	
Eesti	1 014 833	100 %
	0	0 %
Kokku	1 014 833	100%



Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tallinn Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust. 27-08-2004

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Vesiveski osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 162 194 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	5 000 krooni,
dividendideks	0 krooni,
eelmiste perioodide kasumi kontole	157 194 krooni.



Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

27-08-2004

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Kersti Männik
juhatuse liige



OÜ Vesiveski osanike nimekiri

Tallinna Linnalehes
Registriosakond
SISSE TULNUD

Nimi	Registrikood	Asukoht	Osalus
LLC Ratek Holding	35695-23	USA	27 -08- 2004 100 000.- krooni
