

3 0-05- 2004

186 39208
Pait

Majandusaasta aruanne

OÜ OFTOP

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10251909
Aadress:	Võru Kubija, Võru
Telefon:	53 420 811
Faks:	6796906
Põhitegevusala:	tervishoiuteenused
Tegevjuht:	Pait Teesalu
Audiitorkontroll:	

TARTU MAAKOHUS
REGISTRATSATON
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	12
Audiitori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

.....

OÜ Ofter osakapital oli seisuga 31.12.2003 42 000 krooni, mis jaguneb kolme osaniku vahel võrdselt: iga osaniku osa suurus on 14 000 krooni.

OÜ Ofter 2003.a. majandustegevuse põhinäitajad:
realiseerimise netokäive 3.026.523 krooni;
bilansimaht 2.106.275 krooni;
aruandeaasta kasum 1.068.740 krooni.

Keskmine töötajate arv oli 6 (kõik töötajad on tööl osalise tööajaga).
Töötajatele on arvestatud 2003.a. töötasu summas 97.500 krooni.

Juhatuse liikmed on Toomas Laur ja Pait Teesalu. Juhatuse liikmetele eraldi töötasu ei makstud.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Oftop 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 20.06.2004 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Oftop jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 20. juunil 2004.a

Pait Teesalu

juhatuse esimees



Toomas Laur

juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		1 034 795	633 609
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	179 858	41 887
Ostjatelt laekumata arved		179 858	41 887
KÄIBEVARA KOKKU		1 214 653	675 496
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	891 622	377 824
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 146 919	864 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		39 585	65 200
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-294 882	-591 376
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	40 000
PÕHIVARA KOKKU		891 622	377 824
AKTIVA KOKKU		2 106 275	1 053 320

kroonides

PASSIVA

30-06-2004

31.12.2003 31.12.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

	31.12.2003	31.12.2002
Võlakohustused	9 342	0
Tagatiseta võlakohustused	9 342	
Võlad hankijatele	50 864	11 661
Hankijatele tasumata arved	50 864	11 661
Maksuvõlad	13 161	10 012
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	184 821	162 300
Võlad töövõtjatele	65 223	43 000
Muud viitvõlad	119 598	119 300
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	258 187	183 973

KOHUSTUSED KOKKU	258 187	183 973
-------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses	42 000	42 000
Reservid	4 200	4 200
Kohustuslik reserv	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	733 147	733 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068 740	89 433

KOKKU OMAKAPITAL	1 848 088	869 347
-------------------------	------------------	----------------

PASSIVA KOKKU	2 106 275	1 053 320
----------------------	------------------	------------------

3 0-06- 2004

Kasumiaruanne skeem 2

kroonides

		2003	2002
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	3 026 523	2 252 080
Realiseeritud toodete kulu		1 575 014	1 830 985
BRUTOKASUM		1 451 509	421 095
Üldhalduskulud		350 444	333 558
Muud äritulud			
Muud ärikulud		7 184	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 093 881	87 537
FINANTSTULUD		6 482	1 896
muud intressi- ja finantstulud		6 482	1 896
FINANTSKULUD		0	0
intressikulud			
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 100 362	89 433
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 100 362	89 433
Tulumaks		31 622	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 068 740	89 433

.....

kroonides

2003. aastal maksti dividende kogusummas 90 000 krooni.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKONTOD
SISSE TULNUD**Rahavoogude aruanne**

Kaudne meetod

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	1 068 740	89 433
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	265 187	260 335
Kasum põhivara müügist	7 184	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 341 111	349 768
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-137 971	467 357
Maksuvõlad (+/-)	3 149	2 889
Võlgnevus hankijatele (+/-)	39 203	-652 151
Viitvõlad (+/-)	22 521	79 447
Põhitegevuse genereeritud raha	1 268 013	247 310
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 268 013	247 310
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-896 169	-162 800
Põhivara müük	110 000	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-786 169	-162 800
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-90 000	
Laenude tagasimaksmine	9 342	-76 748
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-80 658	-76 748
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	401 186	7 762
RAHA ALGJÄÄK	633 609	625 847
RAHA LÕPPJÄÄK	1 034 795	633 609

TARTU MAHOTOOL
REGISTRIKAMOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

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, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning 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:

- masinad ja seadmed	25% aastas
- kontorimööbel	25% aastas
- transpordivahendid	20% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse 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.

3 0-06- 2004

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 179.858 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	864 000	65 200		929 200
Soetamine	936 169			936 169
Müük (-)	-355 250			-355 250
Mahakandmine (-)	-298 000	-25 615		-323 615
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 146 919	39 585	0	1 186 504
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	546 272	45 104	0	591 376
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	265 187			265 187
Müüdud põhivara kulum (-)	-238 066			-238 066
Mahakantud põhivara kulum (-)	-298 000	-25 615		-323 615
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	275 393	19 489	0	294 882,17
Jääkmaksumus 31.12.2002	317 728	20 096	0	337 824
Jääkmaksumus 31.12.2003	871 526	20 096	0	891 622

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) ja tegevuses enam mittekasutatavad varad kanti 2003 aastala OÜ Oftung põhivarast maha summas 323 615 krooni.

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003 Maksuvõlg	31.12.2002 Maksuvõlg
Maksuliik		
Sotsiaalmaksuvõlg	7148	6702
Isiku tulumaks	4473	2092
Erisoodustuse tulumaks	1054	1054
Pensionikindlustus	240	
Töötuskindlustus	246	164
Kokku	13161	10012

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003		2002		
Ambulatoorne vastuvõtt ja operatsioonid	2 840 353	93,8%	2 165 070	96,1%	
Seadmete müük					
Muud	186 170	6,2%	87 010	3,9%	
Kokku	3 026 523	100%	2 252 080	100%	
Realisatsioon riikide lõikes:	2003		2002		
Eesti	3 026 523	100%	2 252 080	100%	
Kokku	3 026 523	100%	2 252 080	100%	

Audiitori järelausotsus

Audiitorkontrolli ei teostatud

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

.....

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

.....

OÜ Oftop osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 1 068 740 krooni suurune kasum ja eelnevatel aastatel kogunenud kasum alljärgnevalt:

jaotada dividende kogusummas 336 000 EEK.
ülejäänud kasum jätta jaotamata kasumi arvele.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

.....

OÜ Oftop juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20. juunil 2004 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Pait Teesalu

juhatuse esimees



Toomas Laur

juhatuse liige



3 0-06- 2004

Oftop OÜ
OSANIKE KORRALISE KOOSOLEKU
PROTOKOLL nr. 1/04

Oftop OÜ asukoht: Võru-Kubija, Võru maakond
Osanike koosolek toimus Tartus, 20.06.2004 a.
Osaühingul on kokku 3 osadega määratud häält. Koosolekust võttis osa 2 osanike hääle arvust, s.t. 83,4% protsenti osadega määratud häältest.
Käesolevale protokollile on lisatud osanike nimekiri koosoleku päeva seisuga.

Koosolekut juhatas: Toomas Laur
Koosolekut protokollis: Pait Teesalu

Koosoleku päevakord.

1. Osaühingu 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande kinnitamine.

Päevakorra täitmine.

1. Osanikud arutasid läbi 2003 majandusaasta raamatupidamise aruande ja tegevusaruande.

O T S U S:

Kinnitada Oftop OÜ 2003. aasta tegevusaruanne, raamatupidamisaruanne bilansimahus seisuga 31.12. 2003.a. 2 106 275 krooni ja kasumiga 1 068 740 krooni.

Otsus võeti vastu konsensusega: poolt 2 osadega määratud häält.

Käesoleva protokolliga õigsust kinnitavad koosoleku juhataja ja protokollia oma allkirjadega alljärgnevalt:



Toomas Laur
Koosoleku juhataja



Pait Teesalu
Koosoleku protokollia

3 0-06- 2004

Oftop OÜ osanike 20.06 2004.a. koosoleku protokollis lisa

Osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga:

1. Toomas Laur, Aadress: Harjumaa, Laagri, Valga 7.

Isikukood 36411152768. Osa nimiväärtus 14000 kr.

2. Pait Teesalu, Aadress: Tartu, Sihi 26.

Isikukood 36501262714. Osa nimiväärtus 56000 kr.

3. Jyri Ilen, Aadress: Soome Vabariik, Nurmest, Kynsiniemenkatu 18.

Isikukood 110963 – 0751. Osa nimiväärtus 14000 kr.



Toomas Laur
juhatuse liige



Pait Teesalu
juhatuse liige

3 0-06- 2004

.....

OFTOP OÜ
2003. majandusaasta TEGEVUSARUANNE

Oftop OÜ 2003.a. majandustegevuse põhinäitajad:

OÜ netokäive oli 3 026 523 krooni.

Bilansimaht oli 2 106 275 krooni.

Kasum oli 1 068 740 krooni.

Keskmine nimestikuline töötajate arv oli 6 (kõik töötajad on tööl osalise tööajaga).
Kulutused tööjõule olid: 97 500 (brutopalk).

Juhatuse liikmed on Toomas Laur ja Pait Teesalu. Juhatuse liikmetele eraldi
töötasu ei makstud.



Toomas Laur
juhatuse liige



Pait Teesalu
juhatuse liige