

25 -05- 2004

22.11.2004 35686
.....
dey

- 1 -

2003.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.01.2003.a. , lõpp 31.12.2003.a.

Ärinimi : Osaühing MARGICAR

Reg. nr. 10607186

Aadress : Mammaste küla , Põlva vald, Põlvamaa 63309

Telefon: 5045001

Põhitegevusala: toidu – ja tööstuskaupade jae-ja hulgikaubandus

Kinnitatud ainuosaniku poolt 23.aprillil 2004.a.


Tegevjuht : Rein Kruus

25 -05- 2004

.....

- 2 -

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Margicar osanik on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest, juhatuse deklaratsioonist, ning raamatupidamisaruannete lisadest.

2003.a.majandusaasta aruande kinnitas osaühing Margicar ainuosanik.
23.aprillil 2004.a.

Juhatuse liige



Rein Kruus

25 -05- 2004

- 3 -

.....

Tegevusaruanne 2003.a.

Osaühing Margicar põhitegevuseks on olnud tööstuskaupade jae-ja hulgikaubandus.

Ettevõtte kasum oli 129,6 tuhat krooni.

2003.a. soetati uusi põhivahendeid 12,1 tuh. krooni eest.

Töötajate tasu üldsummas oli 40,1 tuh. krooni, töötajate arv 1

Juhatus tasu ei ole saanud.

Tegevjuht


Rein Kruus

25 -05- 2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS
31.DETSEMBER 2003.A.

- 4 -

AKTIVA (vara)

Kroonides (komakohata)

KÄIBEVARA

Aasta

Aasta

12.kuuks

alguseks

1	Raha ja pangakontod	55808	2054
3	Nõuded ostjate vastu		
	Ostjate laekumata arved	13315	1221
	Intressid	9	14
	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19215	
AKTIVA (vara)			
7	Varud		
	Tooraine ja materjal	138264	42562
	KÄIBEVARA KOKKU	226611	45851
PÕHIVARA			
9	Materiaalne põhivara		
	Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	0	55000
	Masinad ja seadmed	17350	5300
	(soetusmaksumuses)		
	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-3792	-12184
AKTIVA (vara)			
	PÕHIVARA KOKKU	13558	48116
AKTIVA (vara) KOKKU		240169	93967
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
	Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud panga laenud)	0	22311
13	Võlad hankijatele		
	Hankijate tasumata arved	58203	20449
	Vekslivõlad		
15	Maksuvõlad	1672	974
16	Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
	Võlad töövõtjatele	2158	1725
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		62033	45459
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
22	Osakapital	40000	40000
26	Reservid		
	Kohustuslik reservkapital	4000	4000
	Muud reservid (liikide lõikes)	0	0
27	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4508	22948
28	Aruandeaasta kasum (kahjum)	129628	-18440
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		178136	48508
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		240169	93967

KASUMIARUANNE
SKEEM 1

- 5 -

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

31.DETSEMBER 2003.A.

(Kroonides komakohata)

25 -05- 2004

ÄRITULUD	Aruandeaastal	Eelmisel aastal
1 Realiseerimise netokäive	382594	370184
4 Muud äritulud	168640	0
Kokku äritulud	551234	370184
ÄRIKULUD		
5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	339405	342194
6 Mitmesugused tegevuskulud	35913	8800
7 Tööjõukulud	40056	32039
palgakulu	30000	24000
sotsimaksud	9900	7920
töötuskindlustus	156	119
8 Kulum	6248	5448
põhivara kulum ja väärtuse langus	6248	5448
Kokku ärikulud	421622	388481
Ärikasum (-kahjum)	129612	-18297
10 Finantstulud		
* muud intressi- ja finantstulud	16	14
11 Finantskulud		
* intressikulud	0	157
Kasum (kahjum) majandustegevusest	129628	-18440
Erakorralised tulud		
Erakorralised kulud		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	129628	-18440

25 -05- 2004

- 6 -

.....

Lisa 1. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Margicar osanikud on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus.

Osanike hinnangul on osaühing jätkuvalt tegutsev.

Tegevjuht



Rein Kruus

25 -05- 2004

**Lisa nr.2 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja
hindamiselused**

Aruande koostamisel on võetud aluseks ERS-is esitatud põhimõtted . Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi (PRO2).

Kasutame kasumiaruande skeemi nr.1

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v. a. arvelduskrediit). kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on hinnatud bilansis soetusmaksumuses.

Ostjatele laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on võetud aluseks ERS 6 , s. t .iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded , mille kohta on teada ,et need on lootusetud , on bilansist välja kantud. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv , kasutades eelmiste aastate kogemusi.

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud on hinnatud bilansis, lähtudes sellest , kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto-realiseerimismaksumus. Sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Kasutusrendina on aasta kestel kajastatud need renditehingud , mille puhul rentnik saab ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma lisanduvaid väljamakseid tegemata või renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendipoolte kestel või lõpul rentnikule üle.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud ERS 2 nõuded, 31.12.2003.a.seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Eesti panga kursi alusel. Ümber hinnati valuutakontode jäägid , valuutas fikseeritud ostjate võlad ja hankijatele tasumata arved. Tulevperioodide kulude ja tulevperioodide tulude ümberhindlust aasta lõpul ei tehtud.

Kohustused , mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta , on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused , mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida , on kajastatud vastavas lisas.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2003.a.

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud AS nõuetest, seega eraldati 10% jaotatavast kasumist.


Osanik

25 -05- 2004

- 8 -

Lisa nr.6

.....

Põhivara liikumine 2003.a. kroonides

Materiaalne põhivara	Soetus maksumus	Ostetud soetus.m	müük	mahak. soetus.	jääk soetusm. 31.12.2003.a.	kulum 31.12.2003.a.	jääkväärtus 31.12.2003.a.
Hooned	55000		55000	0	0	0	0
Masinad ja seadmed	5300	12050			17350	3792	13558
KOKKU	60300	12050		0	17350	3792	13558

Raamatupidamisamortisatsiooni arvestatakse masinatel ja seadmetel 20-40%
aastas. Põhivahendi ja väikevahendi piirväärtus on 5000.-krooni
Bilansipäeva seisuga ega ka aasta kestel materiaalse põhivara allahindlust ei ole tehtud.



25 -05- 2004

- 9 -

Lisa nr.4

MAKSUD

.....

	31.12.2003.a. Ettemaksed	Kohustus	Sealhulgas veerust3 Viivised	Trahvid	
	1	2	3	4	5
Käibemaks		19215	0	0	
Sotsiaalmaks			825		
Üksikisiku tulumaks			742		
Töötuskindlustuse maks			45		
Pensionikindlustus			60		
KOKKU		19215	1672	0	0

Kuus

25 -05- 2004

- 10 -

Lisa 5

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002	
+	Puhaskasum	178136	-18440
+	Mat.ja immat.põhivara amort	6248	5448
+	kasu, kahjum põhivara mahak	0	0
	KOKKU	184384	-12992
	Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
S-V+	Nõuded ostjate vastu	-31304	-1211
S+V-	Muud lühiajalised nõuded	-3408	0
S-V+	Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	-4740	4740
S-V+	Varud	-95702	-4781
S+V-	Tagatiseta võlakohustused	-22311	1476
S+V-	Ostjate ettemaksed		0
S+V-	Võlad hankijatele	37754	1967
S+V-	Maksuvõlad	698	268
S+V-	Viitvõlad	433	293
	Rahavood äritegevusest kokku	-118580	2752
	Rahavood investeringutest		
S+V-	Seadmete müügist laekunud		0
S-V+	Ostetud põhivara	-12050	0
	Kokku investeerimisest	-12050	0
S+V-	Võetud pikaajalist laenu	0	0
S-V+	Tasutud pikaajalised kohustused	0	0
S-V+	Tagastatud osakud	0	0
	Rahavood finantseerimisest	0	0
	RAHAVOOD KOKKU	53754	-10240
	Ettevõtte rahajääkide muutus		
	Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2002.a.	2054	12294
	Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2003.a.	55808	2054
	KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	53754	-10240

25 -05- 2004

- 11 -

Lisa nr.6

OMAKAPITAL

	Aruaandeaastal	Eelmisel aastal
Algbilanss	40000	40000
Kohustsulik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4508	22948
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	129628	-18440
OMAKAPITAL KOKKU	178136	48508



25 -05- 2004

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	elukoht	isikukood	osakapitali nimiväärtus
1.Rein Kruus	Piiri 14-10 Põlva linn 63304	35208106515	40000.- krooni

