

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2004

15h. 37338

El

TIKSA EXIM OÜ
01.01.2003 – 31.12.2003
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2003
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

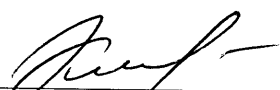
Ärinimi: **TIKSA EXIM OÜ**
Registrikood: 10301607

Aadress: **Anne 82 - 23**
50705 Tartu
Eesti Vabariik

Sidevahendid: telefon +372 7 482 206
faks +372 7 482 206

Põhitegevusala: **toidukaupade jae- ja hulgimüük**

Tegevjuht: **Tatjana Korol**


Ees- ja perekonnanimi /

SISUKORD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2004
lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISAD:	
Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Ostjate tasumata summad	10
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud tegevuskulud	12
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

28-06-2004


Tatjana Korol
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

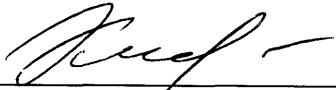
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tiksa Exim juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

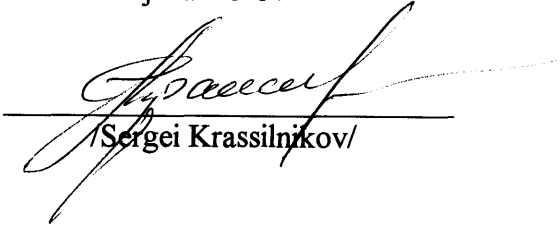
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tiksa Exim OÜ 31.12.03 finantsseisundit ning perioodi 01.01.03 – 31.12.03 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Tiksa Exim OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusel liikmed:

Juhatusel esimees


/Tatjana Korol/

Juhatusel liige


/Sergei Krassilnikov/

BILANSS (kroonides)

<u>AKTIVA</u> <u>(varad)</u>	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		122	2 591
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	1	329 172	259 467
Kokku		329 172	259 467
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		29 000	82 775
Kokku		29 000	82 775
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	150 406	74 245
Tulevaste perioodide kulud		88 670	0
Kokku		239 077	74 245
Varud	3		
Müügiks ostetud kaubad		725 000	341 397
Kokku		725 000	341 397
KÄIBEVARA KOKKU		1 322 371	760 475
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	4	0	67 500
Materiaalne põhivara	5		
Muu materiaalne põhivara		60 779	97 512
(soetusmaksumuses)			
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		- 43 483	-62 227
Kokku		17 296	35 285
PÕHIVARA KOKKU		17 296	102 785
AKTIVA (varad) KOKKU		1 339 667	863 260

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
28-06-2004

<u>PASSIVA</u> <u>(kohustused ja omakapital)</u>	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		1 118 046	571 499
Muud lühiajalised võlad			
Muud		4 493	47 067
Kokku		4 493	47 067
Maksuvõlad	2	30 189	14 695
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		32 695	32 817
Muud		26 348	0
Kokku		59 043	32 817
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 211 771	666 078
KOHUSTUSED KOKKU		1 211 771	666 078
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		153 182	678 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)		- 69 286	- 525 081
OMAKAPITAL KOKKU		127 896	197 182
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		1 339 667	863 260

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Äritulud			
Müügitulu	6	339 483	1 265 448
Muud äritulud		253 250	2 834
Kokku äritulud			
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		357 104	1 171 659
Muud tegevuskulud	7	117 182	496 328
Tööjõu kulud		153 289	105 438
a) palgakulu		109036	73793
b) puhkusereservi muudatus		10 679	6722
c) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		33 574	24923
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	18 738	23 655
Muud ärikulud		4 429	862
Kokku ärikulud		-58 009	-529 660
Ärikasum (-kahjum)		- 58 009	- 529 660
Finantstulud ja -kulud			
f) muud finantstulud ja -kulud		-11 277	4 579
Kokku finantstulud ja -kulud		- 11 277	4 579
Kasum (kahjum) majandustegevusest		- 69 286	- 525 081
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		- 69 286	- 525 081

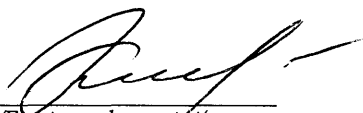
RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 58 009	- 525 081
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	18 738	23 655
Põhivara müügist saadud kasum		- 253 250	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 234 536	- 16 672
Varude muutus		-383 603	- 122 620
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		545 693	469 514
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		- 364 967	- 171 205
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	4/8	320 000	0
Antud laenude tagasimaksed		53 775	0
Saadud intressid		4	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:		373 779	0
RAHAVOOD KOKKU		8 812	-171 205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 591	173 796
Valuutakursside muutuste mõju		- 11 281	
Raha ja raha ekvivalentide muutus		8 812	-171 205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		122	2 591

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.detsembril 2001	40 000	4 000	678 263	722 263
Aruandeperioodi puhaskasum			- 358 782	- 358 782
Saldo 31.detsembril 2002	40 000	4 000	391 481	363 481
Korrigeeritus puhaskasum(kahjum) 2002. a.			- 166 299	- 166 299
Aruandeperioodi puhaskasum			- 69 286	- 69 286
Saldo 31.detsembril 2003	40 000	4 000	155 896	127 896

Juhatuse liige


/Ees- ja perekonnanimi/

28-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Arvestuspõhimõtetes, kus Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt tuleb valida mitme erineva meetodi vahel või kus raamatupidamiskohustuslane võib kehtestada ise endale sobivad spetsiifiliselt arvestuspõhimõtted, on toimitud alljärgnevalt:

- varude arvestamisel on kasutatud fifo meetodit
- kinnisvarainvesteeringute arvestamisel on kasutatud soetamismaksumuse meetodit

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

	<u>31.12.2003.a.</u>	<u>31.12.2002.a.</u>
Ostjatele laekumata arved	329 172	259 467

Ebatõenäoliselt laekumata arveid ei ole. Lootusetult laekuvaid arveid summas 5 800 krooni on kantud kuludesse.

Lisa 2. Maksud

	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	150 406	0	74 245	
Üksikisiku tulumaks		7 796		737
Sotsiaalmaks		21 101		13 838
Maamaks		21		0
Töötuskindlustusmakse		791		120
Kogumispensioni makse		480		0
Kokku	150 406	30 189		14 695

Lisa 3. Varud

Varude grupp	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Ostetud kaubad müügiks	725 000	341 397

Varud on võetud arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit. Varusid on hinnatud bilansis lähtuvalt sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses. Seisuga 01.01.2003.a. oli ettevõttel üks kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastav hoone, mida seni kajastati materiaalse põhivarana. Hoone jääkmaksumus seisuga 01.01.2003.a. oli 67 500 krooni. Hoone müüdi 2003.a. veebruarikuus. Kasu saadi sellelt tehingult 253 250 krooni. Ümber kvalifitseerimist materiaalsest põhivarast ei peetud vajalikuks.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka kohe soetamisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäärad on 5 – 30% aastas.

Põhivara jääkmaksumuse muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

Juhatusel liige


ees- ja perekonnanimi/

TARTU MAARKOOL
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2004

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.03	97 512	97 512
Müügid ja mahakandmised	-36 733	36 733
Soetusmaksumus 31.12.03	60 779	60 779
Akumuleeritud kulum 01.01.03	62 227	62 227
Amortisatsioonikulu	18 738	18 738
Akumuleeritud kulum 31.12.03	43 483	43 483
Jääkmaksumus 01.01.03	35 285	35 285
Jääkmaksumus 31.12.03	17 296	17 296

Lisa 6. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes:

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Eesti	339 483	1 265 448
Kokku	339 483	1 265 448

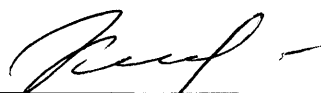
Tegevusalade lõikes:

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Ostetud kaupade müük	339 483	1 265 448
Kokku	339 483	1 265 448

Lisa 7. Muud tegevuskulud

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Komandeeringu kulud	76 071	88 831
IT kulud	14 533	15 157
Rendikulud	1 017	2 858
Muud tegevuskulud	25 561	389 482
Kokku	117 182	496 328

Juhatuse liige


/Ees- ja perekonnanimi/

28-06-2004

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Tiksa Exim on müünud kaupu järgmisele osapoolle:

Tatjana Korol (juhatuse liige) 2003.a. summas 320 000 krooni.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt madalamaid hindasid.

28-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

.....

Tiksa Exim OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Osanike üldkoosolek on käesoleva aastaaruande.

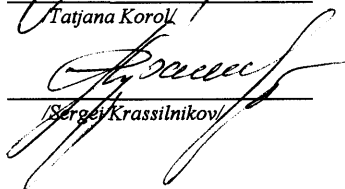
Tiksa OÜ juhatus:

Juhatusesimees


Tatjana Korol

20.06.2004

Juhatuseliige


Sergey Krassilnikov

20.06.2004

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 31.12.2003.a.

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2004

.....

Tatjana Korol isikukood: 46005202722

elukoht: Tartu , Kaunase pst. 11 - 7

osa nimiväärtus: 20 000 krooni

Sergei Krassilnikov isikukood: 34811072718

elukoht: Tartu, Kaunase pst. 11 - 7

osa nimiväärtus: 20 000 krooni