

02. 07. 2004

.....lk. nr. *26957*
Sigrid Rand

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ VILLOH

Perioodi algus: 1. jaanuar 2003
Perioodi lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood ~~1024943~~ 10214943
Aadress: Jakobsoni 11, Viljandi, 71020
Telefon: 43 34261
Põhitegevusala: Jae- ja hulgimüük
Tegevjuht: Rein Puu

Majandusaasta aruandele on lisatud:
1) Osanike nimekiri

Juhatusel liikme allkiri



SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	13
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Juhatuse liikme allkiri



Tegevusaruanne

Osaühing Villoh põhitegevusalaks on jae ja hulgikaubandus.

Jae-ja hulgimüük toimub Viljandimaal. Kauplus asub rendipinnal.

Realiseerimise netokäive oli 2 740 845.- krooni. Majandusaasta lõpetati kasumiga.

Keskmine töötajate arv oli 2, palkade kogusumma oli 96409 krooni, millest juhatuse liikme töötasu oli 60 000 krooni.

Juhatuse liikme allkiri



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Villoh 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 04.06.2004 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.

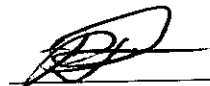
Juhatuse hinnangul on OÜ VILLOH jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Viljandis, 04.juunil 2004.a

Rein Puu

juhatuse liige



Iiri Puu

juhatuse liige



Juhatuse liikme allkiri



Bilanss

kroonides

AKTIVA**31.12.2003 31.12.2002****KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod	Lisa 1	29 977	173 459
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	40 173	54 757
Ostjatelt laekumata arved		40 173	54 757
Mitmesugused nõuded		651	0
Muud lühiajalised nõuded		651	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		54	97
Intressid		54	97
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		423	454
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	423	374
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	80
Varud	Lisa 3	833 804	655 629
Ostetud kaubad müügiks		833 804	655 629
KÄIBEVARA KOKKU		905 082	884 396

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	338 858	213 074
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		489 361	319 373
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		10 911	10 911
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-161 414	-117 210
PÕHIVARA KOKKU		338 858	213 074

AKTIVA KOKKU		1 243 940	1 097 470
---------------------	--	------------------	------------------

Juhatuse liikme allkiri



kroonides

31.12.2003 31.12.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele		138 705	146 147
Hankijatele tasumata arved		138 705	146 147
Maksuvõlad	Lisa 5	10 752	8 943
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		58 935	19 797
Võlad töövõtjatele		20 295	19 794
Intressivõlad		0	3
Muud viitvõlad		38 640	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		208 392	174 887
KOHUSTUSED KOKKU		208 392	174 887

OMAKAPITAL

Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Ümberhindluse reserv	11 200	11 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	871 305	724 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 043	146 809
KOKKU OMAKAPITAL	1 035 548	922 583
PASSIVA KOKKU	1 243 940	1 097 470

Juhatuse liikme allkiri



Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	2 740 845	2 701 058
ÄRITULUD KOKKU		2 740 845	2 701 058
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 182 839	2 198 886
Mitmesugused tegevuskulud		270 972	214 099
Tööjõukulud		129 787	107 251
palgakulu		96 409	79 249
sotsiaalmaksud		33 378	28 002
Kulum		44 204	34 110
põhivara kulum ja väärtuse langus		44 204	34 110
Muud ärikulud			
ÄRIKULUD KOKKU		2 627 802	2 554 346
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		113 043	146 712
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		113 043	146 809
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		113 043	146 809

Juhatuse liikme allkiri



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	11 200	724 496	0	775 696
2002.a. kasum				146 809	
Seisuga 31.12.02	40 000	11 200	724 496	146 809	922 505
Seisuga 01.01.03	40 000	11 200	871 305		922 505
2002.a. kasum				113 043	
Seisuga 31.12.03	40 000	11 200	871 305	113 043	1 035 548

Vastavalt OÜ Villoh põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Osa nimiväärtus on 100 krooni.

Osade arv: 1

Osa suurus: 40 000 krooni.

Juhatuse liikme allkiri



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	kroonides 2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	113 043	146 809
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	44 204	34 110
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	157 247	180 919
Nõuded ostjate vastu	14 584	-22 255
Muud lühiajalised nõuded	-608	2 328
Varud (+/-)	-178 176	-183 413
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	80	-80
Maksuvõlad (+/-)	1 725	1 398
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-7 442	74 358
Viitvõlad (+/-)	39 096	-8 293
Põhitegevuse genereeritud raha	26 506	44 962
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	26 506	44 962
INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-169 988	-199 873
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevuseST	-169 988	-199 873
FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEgevuseST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-143 482	-154 911
RAHA ALGJÄÄK	173 459	328 370
RAHA LÕPPJÄÄK	29 977	173 459

Juhatuse liikme allkiri



Aastaruande 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 kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest.

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

- masinad ja seadmed 20% aastas
- muu põhivara 20% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Juhatuse liikme allkiri



Puhkusetasude reserv

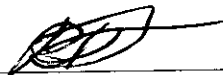
Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ VILLOH moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Juhatuse liikme allkiri



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	0	129 783
Pangakontod EEK	29 977	43 678
Kokku	29 977	173 459

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 40 273 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Varud

Varude kirjel kajastuvad ostetud kaubad müügiks. Lõppjäägi hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	319 373	10 911	330 284
Soetamine	169 988		169 988
Soetusmaksumus 31.12.2003	489 361	10 911	500 272
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	107 200	10 010	117 210
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	43 303	901	44 204
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	150 503	10 911	161 414
Jääkmaksumus 31.12.2002	212 173	901	213 074
Jääkmaksumus 31.12.2003	338 858	0	338 858

Juhatuse liikme allkiri



Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2901		6091
Sotsiaalmaksuvõlg		5131		2787
Isiku tulumaks		2461		50
Pensionikindlustus		225		15
Töötuskindlustus	423		373	0
Ettevõtte tulumaks		34	1	0
Kokku	423	10 752	374	8 943

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002		2002	
Jae- ja hulgikaubandus	2 740 845	100%	2 701 058	100%
Kokku	2 740 845	100%	2 701 058	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	2 740 845	100%	2 701 058	100%
Kokku	2 740 845	100%	2 701 058	100%

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

OU Villoh tehingud seotud osapooltega:

Alus	Tähtaeg	Sisu
Rein Puu mitteeluruumide leping	Tähtajatu	Mitteeluruumide kasutusvaldus hoones asukohaga Kauba 8, Viljandi olevatele ruumidele

Juhatuse liikme allkiri



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ VILLOH juhatus tegi ettepaneku 2003. aasta lõpuks kogunenud 984 348 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

- eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 984 348 krooni.

Juhatuse liikme allkiri



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ VILLOH juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "04" juunil 2004.aastal ainuosaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Rein Puu	juhatuse liige	
Iiri Puu	juhatuse liige	

Juhatuse liikme allkiri

