

30. 06. 2004

.....lk. nr. 25325

Triin Ostrov

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus

1.1.03

Majandusaasta lõpp

31.12.03

Ärinimi

OÜ Naemare

Äriregistri kood

10763360

Aadress

Sulevi 1, Pärnu 80028

Telefon

4437151

Põhitegevusala

Rahvusvahelised autokaubaveod

Juhataja

Margus Nael

SISUKORD

Majandusaasta aruanne	1
OÜ Naemare	1
Tegevusaruanne	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuse aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	6
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	7
Arvestuse alused.....	7
Nõuete hindamine.....	7
Materiaalne põhivara	7
Rahavood.....	7
Tehingud välisvaluutas	7
Kasutus- ja kapitalirent.....	8
Tulu	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	8
Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes	8
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	8
Lisa 4. Kapitalirent.....	9
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	9
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	9
Lisa 7. Muud äritulud.....	9
Majandusaasta aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2003.a.oli OÜ Naemare realiseerimise netokäive 55600.-krooni ning see tuli autotranspordi teenuste osutamisest.Osaühingu juhatus on 1 liikmeline.Juhatus töötasu ei saanud.Töötasusid ei makstud.Autovedusid enam ei teostata.



Bilanss

AKTIVA		31.12.03	31.12.02
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	3946	310
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	20960	12857
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>		20960	12857
Muud nõuded		99000	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		99000	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		4	0
<i>Intrssid</i>		4	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		334	5023
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	Lisa 5	334	2023
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		0	3000
KÄIBEVARA KOKKU		124244	18190
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	131211	470903
<i>Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)</i>		173000	545000
<i>Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)</i>		-41789	-74097
PÕHIVARA KOKKU		131211	470903
AKTIVA KOKKU		255455	489093

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		0	462682
<i>Tagatiseta võlakohustused (omaniku laen)</i>		200919	364369
<i>Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed</i>	Lisa 4	0	98313
Võlad hankijatele		215	297
<i>Hankijatele tasumata arved</i>		215	297
Maksuvõlad	Lisa 5	0	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		201134	462979
--------------------------------------	--	---------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 4	0	57933
<i>Mittekonverteeritavad võlakohustused</i>		0	57933
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	57933

KOHUSTUSED KOKKU		201134	520912
-------------------------	--	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		100000	100000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-131819	-72994
Aruandeaasta kasum (kahjum)		86140	-58825

OMAKAPITAL KOKKU		54321	-31819
-------------------------	--	--------------	---------------

PASSIVA KOKKU		255455	489093
----------------------	--	---------------	---------------



Kasumiaruanne

Skeem 1

		2003	2002
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	<i>Lisa 6</i>	55600	245436
Muud äritulud		340042	0
ÄRITULUD KOKKU		395642	245435
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		22138	136891
Mitmesugused tegevuskulud		234262	88743
Tööjõu kulud		720	2797
<i>Palgakulu</i>		0	2100
<i>Sotsiaalmaksud</i>		720	697
Kulum		45192	54492
Muud ärikulud		213	0
ÄRIKULUD KOKKU		302525	282923
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		93117	-37488
Finantstulud		1861	0
<i>Muud intressi- ja finantstulud</i>		1861	0
Finantskulud		8838	21337
<i>Intressikulud</i>		8838	21337
KASUM (KAHJUM)		86140	
MAJANDUSTEGEVUSEST			-58825



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2001	100000	-72994	27006
2002.aasta kasum		-58825	-58825
Seisuga 31.12.2002	100000	-131819	-31819
2003.aasta kasum		86140	86140
Seisuga 31.12.2003	100000	-45679	54321

Vastavalt OÜ Naemare põhikirjale on osakapitali suuruseks 100000 krooni.
Ühe osa nimiväärtus on 100000 krooni.
Osasid on üks.

Rahavoogude aruanne

	2003	2002
Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
Puhaskasum (+)	86140	-58825
Põhivara amortisatsioon (+)	45192	54492
Kahjum põhivara müügist	294500	0
Käibevara jääkide muutus (suurenemine -) v.a. raha s.h. ostjad	-102418	61084
Muud lühiajalised nõuded	-8103	42143
viitlaekumised	-99000	0
viitlaekumised	-4	662
tulevaste perioodide kulud	4689	17654
varud	0	625
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus (suurenemine +) v.a. võlakohustused	-82	-24
s.h. võlg hankijatele	-82	257
maksuvõlad ja viitvõlad	0	-281
KOKKU	323332	56727
Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest		
Makstud laene	-163450	6723
Tasutud kapitalirendi makseid (-) (v.a. I makse)	-156246	-81203
KOKKU	-319696	-74480
RAHAVOOG KOKKU	3636	-17753
Ettevõtte rahajäägi muutus		
Kassa ja pangakontode jääk aruandeaasta algul	310	18063
Kassa ja pangakontode jääk aruandeaasta lõpus	3946	310
Kokku rahajäägi muutus	3636	-17753

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust tulenevalt 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 28.06.2004 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 Naemare jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kajastatakse 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.

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.

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

-transpordivahendid 10% aastas

Rahavood

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingukuupäeva Eesti Panga vahutakursi alusel.



Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tgemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutuse rendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohutus 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. Transporditeenuse osutamise puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba mahalaadimise kuupäev sihtkohas. Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Pangakontod	3946	310
KOKKU	3946	310

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 20960 krooni. Majandusaastal ei tunnistatud nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	0
Ületanud üle kuu	20960
KOKKU	20960

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Transpordi- vahendid	Inventar ja seadmed	Kokku materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2002	545000	0	545000
Soetusmaksumus 31.12.2003	173000	0	545000
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	74097	0	74097
Aruandeaastal arvestatud kulum	45192	0	45192
Müük ja mahakandmine	372000		372000
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	77500	0	77500
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	41789	0	41789
Jääkmaksumus 31.12.2002	470903	0	470903
Jääkmaksumus 31.12.2003	131211	0	131211



Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Naemare rentis kapitalirendi tingimustel transpordivahendeid:

Soetusmaksumus 31.12.2002	372000
Soetusmaksumus 31.12.2003	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	49600
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0

Kapitalirendi võlgnevus	31.12.03	31.12.02
s.h. tähtajaga kuni 1 aasta	0	98313
1-5 aastat	0	57933
Aruandeperioodil tasutud maksed	156246	81203
Vara kallinemine	4,23%	4,23%
Aruandeperioodi intressikulu	8838	21337

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.03		31.12.02	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	334	0	2023	0
KOKKU	334	0	2023	0

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

	31.12.03	31.12.02
Realisatsioon tegevusalade lõikes		
Tulud autotranspordist	55600	245436
s.h. rahvusvaheline	55600	242536
KOKKU	55600	245436

Lisa 7. Muud äritulud

Muud äritulud summas 340042 krooni on omaniku tagastamatu finantsabi.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Naemare juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
n²⁷ 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla
kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

OÜ Naemare juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest,
raamatupidamise aruandest ja selle lisadest.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Margus Nael

Juhatusesimees

.....

Osühing NAEMARE osanike nimekiri

Märt Nael, elukoht Sulevi 1 Pärnu isikukood 34905284227
Üks 100000.-krooni nimiväärtusega osa.

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name 'Märt Nael'.