

21-08-2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2003.aasta

.....Maire MAE¹².....

Majandusaasta algus:	01.01.2003.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003.a.
Ärinimi:	OÜ Dektoreset
Äriregistri kood:	10543368
Aadress:	Ehitajate tee 11-6, Tallinn
Telefon:	56 507 307
Fax:	
e-mail:	dektoreset@hotmail.ee
Põhitegevus:	kaubandus, teenused
Juhatus:	Juri Samborski
Tegevdirektor:	Juri Samborski

M. L.

SISUKORD:

	lk.
Majandusaasta aruande eessõna, tegevusaruanne ja allkirjad	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapital	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
<i>Lisa 1.</i> Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	8
<i>Lisa 2.</i> Maksud	10
<i>Lisa 3.</i> Varud	10
<i>Lisa 4.</i> Põhivara	10
<i>Lisa 5.</i> Kohustused	11
<i>Lisa 6.</i> Realiseerimise netokäive	11
<i>Lisa 7.</i> Mitmesugused tegevuskulud	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanikud ja Juhatus	12

21-08-2006

OÜ DEKTOREST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Dektorest juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Dektorest juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadustikuga ning rahvusvahelise hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dektorest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Dektorest tegevusaruanne 2003.aasta

OÜ Dektorest asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kaubandus.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku: 48 480 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Juhatuses on üks liige. Juhatusle aruandeaastal tasu ei ole makstud.

OÜ Dektorest juhatuse liikme allkiri

Juhatusle liige: Juri Samborski

30.06.2004.a.

21-08-2006

OÜ Dektoress BILANSS

VARAD 31.12.2003.a. 01.01.2003.a.

Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	280 637	59 914	
2. Nõuded ostjate vastu	4 720	18 609	
3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	82	Lisa 2
4. Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)	0	551	
5. Kaubad ostetud müügiks	3 940	28 219	Lisa 3
Käibevara kokku	289 379	107 375	
Põhivara			
6. Maa (soetusmaksumuses)	282 800	0	
7. Masinad ja seadmed	336 100	327 500	
8. Akumuleeritud põhivara kulum	-152 520	-97 000	
Põhivara kokku	466 380	230 500	Lisa 4
VARA KOKKU	755 759	337 875	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL 31.12.2003.a. 01.01.2003.a.

Lühiajalised kohustused			
9. Pikaajalise võlakoh.järgmise perioodi makse	62 890	33 500	Lisa 5
10. Hankijatele tasumata arved	241 430	99	
11. Maksuvõlad	8 994	10 204	Lisa 2
12. Võlad töövõtjatele	5 000	2 443	
13. Viitvõlad (puhkuse reserv)	4 806	0	
Lühiajalised kohustused kokku	323 120	46 246	
Pikaajalised kohustused			
14. Mittekonverteeritavad võlakohustused	260 950	165 000	Lisa 5
Pikaajalised kohustused kokku	260 950	165 000	
Omakapital			
15. Osakapital	40 000	40 000	
16. Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
17. Muud reservid	82 629	52 447	
18. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	45 060	30 182	
Omakapital kokku	171 689	126 629	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	755 759	337 875	

21-08-2006

OÜ Dektoress KASUMIARUANNE skeem I

	2003.a	2002.a
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	1 275 348	420 921
Äritulud kokku	<u>1 275 348</u>	<u>420 921</u>
ÄRIKULUD		
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	840 262	88 446
3. Mitmesugused tegevuskulud	262 842	213 738
4. Tööjõukulud	70 012	34 483
s.h. Palgakulu	48 480	24 000
s.h. Sotsiaalmaks	15 999	7 920
s.h. Töötukindlustusmaks	727	120
s.h. Puhkusereserv	4 806	2 443
5. Põhivara kulum	55 520	54 000
6. Muud ärikulud	1 780	103
Ärikulud kokku	<u>1 230 416</u>	<u>390 770</u>
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	44 932	30 151
FINANTSTULUD		
7. Muud intressi- ja finantstulud	128	31
Finantstulud kokku	<u>128</u>	<u>31</u>
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	45 060	30 182
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	45 060	30 182
Tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	45 060	30 182

M. Li

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003.a	2002.a
<u>I. Rahavood äritegevusest</u>		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum (+) kahjum (-)	45 060	30 182
1.1.2. Materiaalse ja immat. põhivara amortisatsioon (+)	55 520	54 000
1.1.3. Kasum "+" (kahjum "-") investeeringutest	-282 800	0
Kokku 1.1.Rahavoogude muutus puhaskasumist:	-182 220	84 182
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a rahalised vahendid)		
1.2.1. Nõuetest ostjatele	-13 889	-18 609
1.2.2. Mitmesugustest nõuetest	-36 282	0
1.2.3. Tulevaste perioodide kulud ettemaksed	-551	24 537
1.2.4. Varudest	-24 279	-28 220
1.2.5. Hankijatele tasumata võlgadest	241 331	-3 434
1.2.6. Maksuvõlgadest	-1 210	10 204
1.2.7. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	7 363	2 443
Kokku 1.2.Rahavoogude muutused käibekap-i muutustest:	172 483	-13 079
Kokku (1.1.+1.2.) I.Rahavood äritegevusest:	-9 737	71 103
<u>II. Rahavood investeerimisest</u>		
2.1. Kulutused põhivara (mat ja immat.) ostuks	163 900	0
Kokku II. Rahavood investeerimisest:	163 900	0
<u>III. Rahavood finantseerimisest</u>		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	95 950	0
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud	-29 390	-32 500
Kokku III. Rahavood finantseerimisest:	66 560	-32 500
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	220 723	38 603

21-08-2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital koosneb ühest osakust - 40 000 krooni. Märgitud summa eest tasuti rahaga

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate kahjumite katmiseks, või osakapitali suurendamiseks tulevikus.

Kohustuslik reservkapital on aasta lõpus: 4 000 krooni.

Muud reservid on aasta lõpus: 82 629 krooni.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate võimalike kahjumite katmiseks.

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2002.	40 000	32 410	24 037		96 447
Muu reservi suurendamine		24 037			0
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-24 037		-24 037
2002.aasta kasum/-kahjum				30 182	30 182
31.12.2002.	40 000	56 447	0	30 182	126 629

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2003.	40 000	56 447	30 182	0	126 629
Muu reservi suurendamine		30 182			30 182
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-30 182		-30 182
2003.aasta kasum/-kahjum				45 060	45 060
31.12.2003.	40 000	86 629	0	45 060	171 689

21-08-2006

OÜ Dektorest Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äri- ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Üldpõhimõtted

OÜ Dektorest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember 2003.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Ei ole.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Ei ole.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarselt meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis immateriaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajalistena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Dektoress OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	Jääk 01.01.03		Jääk 31.12.03	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks		255		1 422
Käibemaks		9 163		3 233
Sotsiaalmaks		660		3 188
Töötuskindlustusmaks		30		146
Ettevõtte tulumaks	82		82	
Kogumispensionimaks				100
Intressid		97		905
KOKKU:	82	10 205	82	8 994

Lisa 3 Varud

Kaubade jäägid on kajastatud FIFO meetodil. Raamatupidamise andmete põhjal seisuga 31.12.2003.a. Dektoreset OÜ-l kaubade jääk on 3 940 krooni.
tegelikult kaubade jääk on 3 940 krooni seisuga 31.12.2003.a.

Lisa 4 Põhivara

Nimetus	Soetamise kuupäev	Soetusmaksumus	Arvestatud kulum 2003.eest	Akumul. kulum 01.01.2003.	Maksumus 31.12.2003.	Määratud jääkmaks.
9.2. Veoauto MB	20.10.2000	67 500	12 000	27 000	28 500	19 500
9.2. Veoauto Scania	02.05.2001	260 000	42 000	70 000	148 000	50 000
9.2. Elektrisaag	03.01.2003	8 600	2 530		6 070	1 000
KOKKU:		336 100	56 530	97 000	182 570	

Veoautot MB amortiseeritakse lineaarselt 4 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.
Veoautot Scania amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.
Elektrisaag amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Lisa 5 Kohustused

Veoauto Scania ostmiseks oli võetud pikaajaline laen (255000) eraisikult, kuni laenu maksmiseni omandiõigus autole kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (56 500) oli makstud 2001-2002. aasta jooksul, ülejäänud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2004. aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,
ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Krundi soetamine (üldmaksumus 282 800) oli teostatud kapitalirendina, kuni laenu maksmiseni omandiõigus krundile kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (155 300) oli makstud 2003. aasta jooksul, ülejäänud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2004. aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,
ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Hoonete lammutamine, seadmete demontaazh	906 107
Raudkonstruktsioonide müük (vanaraud)	164 859
Viimistlus, remonditeenused	40 820
Materjalide müük	119 300
Transport (veoteenused)	44 262
Kokku:	1 275 348

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

Telefoon, mobiil, internet	9602
Majandus- ja kantseleikulud	6112
Instrumentid, väheväärtuslik vara	36304
Parkla rendikulu	4760
Bürootehnika ja varustus	12240
Kütusekulud	32136
Auto kasutusrendi kulud	69531
Kindlustus, valve	16900
Pangateenused	812
Raamatupidamisteenus, riigilõiv	7840
Autode varuosad, hooldus, remont	16871
Kuulutused, reklaam	630
Kokku:	213 738

Kasumi jaotamise ettepanek

2003. aasta puhaskasum

45 060 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised muudesse reservidesse

45 060 krooni;

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

0 krooni.

OÜ Dektorest Osanikud ja juhatus

Osanike nimekiri

OÜ Dektorest

Nimi ja perekonnanimi Nimetus	Isikukood Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis %/summa	Soetamis tähtaeg
Juri Samborski	35701020380	Tallinn	100% 40 000	mai 2000.a.

OÜ Dektorest juhatusel liikmete allkirjad

Juhatusel esimees: Juri Samborski

30.06.2004.a.