

29.06.2004

.....lk. nr. 25043
Sigrid Rand

OÜ Aigis-Vara

2003. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

***Põhitegevusalad: hoonehaldus;
raamatupidamisteenus***

***aadress: Haapsalu mnt. 11
Pärnu
Eesti Vabariik***

reg. nr. 10469896

telefon: 56 279 553

tegevjuht Rena Pulk

Aruandeaasta algus 01. Jaanuar 2003

Aruandeaasta lõpp 31. Detsember 2003

Sisukord

1. Tegevusaruanne

2. Raamatupidamise aastaaruanne :

2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

3. Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

3.1 Bilanss (aktiva ,passiva)

3.2. Kasumiaruanne(skeem2)

3.3. Rahavoogude aruanne

3.4. Omakapitali muutuse aruanne

4. Aastaaruande lisad

lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

lisa 5 Maksud

lisa 6 Varud

lisa 10 Materiaalne põhivara

lisa 15 Pikaajalised võlad

lisa 18 Müügitulu

lisa 19 Muud Äritulud

lisa 20 Kaubad , toore,materjal ja teenused

lisa 23 Rahavoogude aruanne

lisa 24 Laenude tagatised ja panditud vara

5.Majandusaasta kasumi jaotuse ettepenek

6. Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

juhatuse liige



OÜ Aigis-Vara 01.01.2003-31.12.2003

1. Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Aigis -Vara põhikiri registreeriti 1998 aasta septembris, põhitegevused on hoone haldus, raamatupidamisteenused.

Äritegevuse ülevaade

2003. aastal oli teenustasu 136043.- eek, mis oli +60% rohkem kui 2002 aastal.

Teostatakse hoone haldust Pärnus Haapsalu mnt 11. Oleme hoonesse leidnud rentnike ja korraldanud remont töid. Laienenud on raamatupidamisteenuse valdkond oleme leidnud uusi kliente.

Majandus aastal tehtud arengu- ja uurimusväljaminekuid ei olnud , ei tehtud ka 2004. aastaks.

Tootmist ja kaubandus tegevust ei olnud. Ekspordiks toodangut ei saadetud.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 509.- eek , mis on ligi kaudu +111% võrra suurem kui eelneval aastal.

2004 aastaks on kavandatud tegevuse laiendamine eelkõige Pärnus Haapsalu mnt. 11, majahalduse korraldamine ja raamatupidamisteenuse osutamine. Juhatuseliikmetele töö ega muid tasusid ei makstud. Töötajatel kokku arvestatud palk 67029.- eek

Rena Pulk
Juhatuse liige



2. Raamatupidamise aastaaruanne :

2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

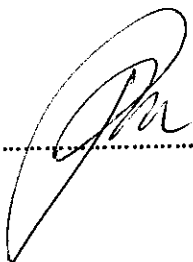
OÜ Aigis-Vara juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises , et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted , arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Aigis-Vara finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Aigis-Vara on jätkuvalt tegutsev

Juhatuse liige:

Rena Pulk , isikukood: 47104214222

elukoht: Pärnu , Suure- Jõe 7-5

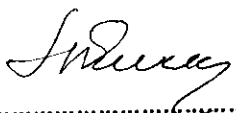


.....

Nõukogu liikmed:

Milja Kukk , isikukood: 42112154217

elukoht : Pärnu, Kooli 5-11



01.06.2004.a.

Jüri Kukk , isikukood: 34707314221

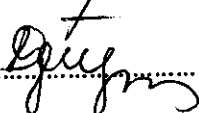
Elukoht : Pärnu, Mai 51-39



01.06.2004.a.

Otto Jürgenson ,isikukood :33110074216

Elukoht : Pärnu, Tammsaare 38- 9



01.06.2004

Rena Pulk
Juhatuse liige



3. Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

3.1. Bilanss (aktiva ,passiva)

OÜ Aigis -Vara

Haapsalu mnt.11 Pärnu

Äriregistrikood 10469896

BILANSS 2003

AKTIVA	31.12.2003	01.01.2003
KÄIBEVARA		
<i>Raha ja pangakontod</i>	51 105 kr	62 742 kr
<i>Ostjate tasumata arved</i>	1 415 kr	4 006 kr
<i>Lühiajalised debitoorsed võlad</i>		3 645 kr
<i>Tulevaste per.kulud</i>	1 690 kr	3 010 kr
KÄIBEVARA KOKKU	54 210 kr	73 403 kr
PÕHIVARA		
<i>Ehitus(kontori kap.rem.)pooleli olev</i>	24 071 kr	23 119 kr
<i>Invetar</i>	15 766 kr	9 680 kr
<i>Muud põhivarad</i>	21 500 kr	15 000 kr
<i>Kulum</i>	- 18 666 kr -	15 001 kr
PÕHIVARA KOKKU	42 671 kr	32 798 kr
AKTIVA KOKKU	96 881 kr	106 201 kr
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
<i>Võlad hankijatele</i>	411 kr	
<i>Maksuvõlad</i>	8 565 kr	2 632 kr
<i>Võlad töövõtjatele</i>	5 405 kr	1 577 kr
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	14 381 kr	4 209 kr
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
<i>Kreditoorsed võlad</i>	61 892 kr	81 893 kr
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	61 892 kr	81 893 kr
OMAKAPITAL		
<i>Osakapital</i>	40 000 kr	40 000 kr
<i>Eelmise aasta kahjum(kasum)</i>	- 19 901 kr -	15 417 kr
<i>Aruandeperioodi kahjum</i>	509 kr -	4 484 kr
OMAKAPITAL KOKKU	20 608 kr	20 099 kr
PASSIVA KOKKU	96 881 kr	106 201 kr

Rena Pulk
Juhatuse liige



3.2. Kasumiaruanne(skeem2)

OÜ Aigis -vara

Haapsalu mnt. 11 Pärnu

Äriregistrikood 10469896

Kasumiaruanne

2003

	2003	2002
(kroonides)		
1. Realiseerimise netokäive	136043	84997
Kokku äritulud	136043	84997
ÄRIKULUD		
3. Kaubad, toore materjal ja teenused	37522	29530
5. Tööjõu kulud		
5.1. Palgakulu	67029	41223
5.2. Sotsiaalmaksud	21014	13612
5.3. Töötuskindlustus	177	49
6. Kulum		
Põhivara kulum	3665	1075
Kokku ärikulud	129407	85489
Finantstulu	1605	3
Finantskulu	7210	3852
Viivised	522	142
Kasum (kahjum) majandustegevusest	509	-4484
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	509	-4484

Rena Pulk
Juhatuse liige



3.3. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne 2003.a.

(kaudne meetod)

	Maj.aasta lõpp	Maj.aasta lõpp
A. Rahavood äritegevusest		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	509	-4484
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	3665	1075
1.2.2. Nõuded ostjatele	4174	-3409
1.2.3. Mitmesugustest nõuetest	2591	2361
1.2.5. Tulevaste perioodide kuludest	3645	-3645
1.2.6. Varudest	1320	-3010
1.2.7. Võlakohustustest	-20001	
1.2.9. Hankijatele tasumata võlgadest	411	-548
1.2.10. Muudest võlgadest	3828	563
1.2.11. Maksuvõlgadest	5933	736
1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutusest	-2273	-3543
Kokku 1.1.+1.2. Muutused jooksvast tegevusest	1901	-6952
B. Rahavood investeerimisest		
2.5. Kulutused põhivara ostuks	-13538	
2.6. Lõpetamata ehituse kulud		-17139
Kokku rahavoog aruandeaasta investeringutest (suurenemine +; vähenemine -)	-13538	-17139
C. Rahavood finantseerimisest		
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest (suurenemine +; vähenemine -)		81893
Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C) (suurenemine +; vähenemine -)	-11637	57802
Ettevõtte rahajäägi muutus		
1. Kassa ja pangakontode jääk maj.aasta algus	62742	4940
2. Kassa ja pangakontode jääk maj. aasta lõpp	51105	62742
Kokku rahajäägi muutus (suurenemine +; vähenemine -)	-11637	57802

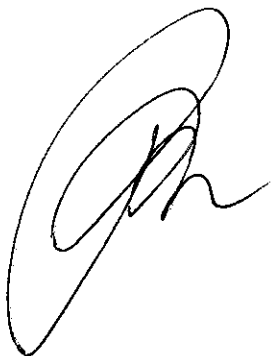
Rena Pulk
Juhatuse liege



3.4. Omakapitali muutuse aruanne

	Osade arv	Osakapitali suurus	Eelmiste aastate kasum	Jooksva aasta kasum
Seis 01.01.03	1	40000.-	-15417.-	-4484.-
2003.a. kasum				509.-
Seis 31.12.03	1	40000.-	-19901.-	- 19392.-

Rena Pulk
Juhatuse liige



4. Aastaruande lisad

lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

01.01.2003-31.12.2003 aasta raamatupidamis aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus -ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamis Toimkonna juhendid..

Aigis-vara OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 2

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad , mille kasulik tööiga on üle ühe aasta või maksumus alates 1800 kroonist. Varad , mille kasulik tööiga on üle ühe aasta , kuid mille soetusmaksumus on alla 1800 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused , mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Rena Pulk
Juhatuse liige



Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Kontor	10%
Invetar	10%
Muud põhivarad	10%

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Aigis-Vara OÜ käsitleb osapooltena:

1. ettevõtet ja ettevõtte omanikke
2. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
3. tegevjuhtkond
4. tegevjuhtkonna ja omanike lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
5. ettevõtte töötajaid

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud järgnevad tingimused

- × tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- × tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
- × viivisetulu kajastatakse tuluna, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevusse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineetides mitterahaliste majandustegingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste ssaldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Rena Pulk

Juhatuse liige



lisa 5 Maksud

Jääk 31.12.2003

	ETTEMAKS	MAKSUVÖLG	INTRESSI VÖLG
Käibemaks		2994	-284
Sotsmaks		2959	
Üksikisikutulumaks		2363	-22
Kogumispension		98	-2
Töötuskindlustus	250		
Kokku	250	8164	-401
Kokku arvestatud maksuvõlgasid 8565.- eek			

lisa 6 Varud

**Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil . Kogusummas
0.- krooni.**

lisa 10 Materiaalne põhivara

Alg saldo **32798.-**

SISSETULEK

Soetamine **13538.-**

VÄLJAMINEK

Maj. A. kulum **-.3665-**

Jääk 31.12.2003a. **42671.-**

Rena Pulk
Juhatuse liige



lisa 15 Pikaajalised võlad

2002 võeti pikaajalist kohustust Ühispangast 85 000.- eek
millest on tagasi makstud 20001.-eek
jääk on 61892.-eek

lisa 18 Müügitulu

Müügitulu saadi Eestiseselt
teenuste osutamise eest :

2003	2002
136043.-	84997.-

lisa 19 Muud Äritulud

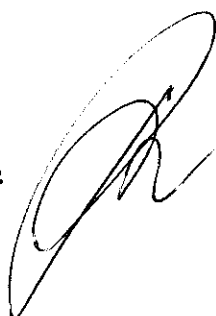
Muud äritulud saadi välja antud laenu intressidest ja panga intressidest

2003	2002
1605.-	3.-

lisa 20 Kaubad , toore,materjal ja teenused

	2003	2002
Kauba kulu	512.-	-
Ruumide rent	1308.-	305.-
Muud teenused	36726.-	29225
Kokku	37522.-	29530.-

Rena Pulk
Juhatuse liige



lisa 23 Rahavoogude aruanne

(kaudne meetod)		Maj.aasta lõpp	Maj.aasta lõpp
A. Rahavood äritegevusest			
	Puhaskasumi mõju rahavoogudele kokku	4174	-3409
1.2.	Rahavoogude muutused käibekapitali muutusest	-2273	-3543
	Kokku 1.1.+1.2. Muutused jooksvast tegevusest	1901	-6952
	Kokku rahavoog aruandeaasta investeeringutest (suurenemine +; vähenemine -)	-13538	-17139
C. Rahavood finantseerimisest			
	Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest (suurenemine +; vähenemine -)		81893
Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C) (suurenemine +; vähenemine -)		-11637	57802
	Ettevõtte rahajäägi muutus		
1.	Kassa ja pangakontode jääk maj.aasta algus	62742	4940
2.	Kassa ja pangakontode jääk maj. aasta lõpp	51105	62742
	Kokku rahajäägi muutus (suurenemine +; vähenemine -)	-11637	57802

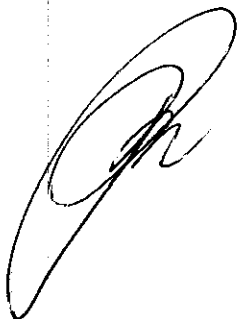
lisa 24 Laenude tagatised ja panditud vara

Ühispankast saadud investeerimislaenu 85 000.- eek tagatiseks on
ainuosanikule kuuluv korter;

*Mai 51-39 Pärnus

Kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.02.a.	-19901.-
Reservkapital	-
2002.a. kasum	509.-
Jaotamata kasumi jääk mis kantakse järgmisse perioodi	-19392.-



Allkirjad:

Juhatuse liige:

Rena Pulk , isikukood: 47104214222
elukoht: Pärnu , Suure- Jõe 7-5

.....
Nõukogu liikmed:

Milja Kukk , isikukood: 42112154217
elukoht : Pärnu, Kooli 5-11

.....
Jüri Kukk , isikukood: 34707314221
Elukoht : Pärnu, Mai 51-39

.....
Otto Jürgenson ,isikukood :33110074216
Elukoht : Pärnu, Tammsaare 38- 9

.....
Jüri Kukk , isikukood: 34707314221;
elukoht : Pärnu Mai 51-39

Osühingu ainuosanik on 1 osaga:

Jüri Kukk ; isikukood: 34707314221;
elukoht : Pärnu Mai 51-39