

OÜ ADDIMEX
Majandusaasta aruanne 2004

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

OÜ Addimex

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi: OÜ Addimex
Äriregistri kood 10099985
Aadress: Vatsla k., Saue vald, Harju maakond
Telefon: 6 059 511
Faks: 6 059 511
Põhitegevusala: Meelelahutusürituste korraldamine
Tegevjuht: Arvo Vardja

Sisukord

Tegevusaruanne.

.....

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

.....

Bilanss

.....

Kasumiaruanne

.....

Omakapitali aruanne

.....

Rahavoogude aruanne

.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

.....

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

.....

Lisa 1. Raha ja pangakontod.

.....

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

.....

Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed.

.....

Lisa 4. Varud.

.....

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.

.....

Lisa 6. Materiaalne põhivara.

.....

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Lisa 7. Muud võlad

.....

Lisa 8. Viitvõlad.

.....

Lisa 9. Müügitulu.

.....

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.

.....

Lisa 11. Muud äritulud.

.....

Lisa 12. Muud ärikulud.

.....

Audiitori järeldusotsus

.....

Kasumi jaotamise ettepanek ja majandusaasta aruande allkirjad

.....

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne.

Addimex OÜ põhitegevusalaks on meelelahutusürituste korraldamine, kaubandustegevus ja elektroonikakaupade,-pooltoodete- ning materjalide vahendamine.

Addimex korraldab firmade suvepäevi ja muid meelelahutusüritusi: paintball, laskmine, romuralli, saanisõit, jetisõit jne.

Mingil määral vahendab OÜ Addimex ka elektroonikakaupa ja materjali.

Firmas on 2 töötajat.

Juhatuse liige tasu ei saa. Tegevjuhi tasu majandusaastal oli 24 000 krooni, töötajate tasu üldsummas 46 035 krooni.

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Addimex juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 01.03.2005 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 Addimex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Arvo Vardja juhatuse liige.....

Tallinn, 30.juuni 2005

Bilanss

	lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	149 680	131 791
Nõuded ostjate vastu	2	70 859	16 694
Ettemaksed		27 142	0
Käibevara kokku		247 681	148 485
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	106 506	76 647
Põhivara kokku		106 506	76 647
VARAD KOKKU		354 187	225 132
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed		13 380	0
Võlad hankijatele		3 285	2 950
Maksuvõlad	4	12 112	19 435
Viitvõlad	5	7 661	9 040
Lühiajalised kohustused kokku		36 438	31 425
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum		149 707	53 322
Aruandeaasta kasum		124 042	96 385
Omakapital kokku		317 749	193 707
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		354 187	225 132

Kasumiaruanne

	2004	2003
Müügitulu (Lisa 6)	1 100 330	997 584
Muud äritulud (Lisa7)	10	2 304
Äritulud kokku	1 100 340	999 888
Kaubad,materjal,teenused	541 728	526 234
Mitmesugused tegevuskulud	344 022	253 780
Tööjõukulud	61 465	61 794
s.h. Palgakulud	46 035	45 826
Sotsiaalmaksud	15 430	15 968
Kulum	28 911	58 517
Muud ärikulud (Lisa 8)	287	3 646
Ärikulud kokku	976 413	903 971
Finantstulud ja -kulud	115	468
Muud finantstulud- ja kulud	115	468
Aruandeaasta kasum	124 042	96 385

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Omakapitali aruanne

	Osakapital	Kohustus. Reserv- Kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	101 320	- 47 998	97 322
Eelmise aasta jaotamata kasum			- 47 998	47 998	
2003.a. kasum				96 385	96 385
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	53 322	96 385	193 707
Eelmise aasta jaotamata kasum			96 385	- 96 385	
2004.kasum				124 042	124 042
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	149 707	124 042	317 749

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	124 042	96 385
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	28 911	58 517
Intressitulu	- 115	- 469
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	152 838	154 433
Nõuded ostjate vastu (-/+)	- 54 165	- 2 133
Varud (-/+)	0	312 696
Tulevaste perioodide kulud (-/+)	- 27 142	15 676
Maksuvõlad (+/-)	- 7 323	13 240
Võlgnevus hankijatele (+/-)	335	- 7 353
Ostjate ettemaksed (+/-)	13 380	0
Viitvõlad (+/-)	- 1 379	- 324 913
Põhitegevuse genereeritud raha	76 544	161 646
Intresside laekumised	115	469
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	76 659	162 115
 INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	- 58 770	- 41 219
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	- 58 770	- 41 219
 Rahajäägi kogumuutus	17 889	120 896
Raha algjääk	131 791	10 895
Raha lõppjääk	149 680	131 791

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

Addimex OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni kolm kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähenemisena.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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. Varude kuluskandmisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4000 krooni ja kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	30% aastas
- kontorimööbel	30% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25- 30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis siasldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toinub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saaamiseks.

Puhkusetasude reserv.

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

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1. Raha ja pangakontod.

	2004	2003
Sularaha kassas	115 512	64 869
Pangakontod EEK	34 168	66 922

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Kokku	149 680	131 791
--------------	----------------	----------------

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	70 859	19 894
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		- 3 200
Nõuded ostjate vastu kokku	70 859	16 694

Lisa 3. Materiaalne põhivara.

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumuses 31.12.2003	420 318	193 203	613 521
Soetamine	30 000	28 770	58 770
Soetusmaksumus 31.12.2004	450 318	221 973	672 291
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	352 875	183 999	536 874
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 168	11 743	28 911
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	370 043	195 742	565 785
Jääkmaksumus 31.12.2003	67 443	9 204	76 647
Jääkmaksumus 31.12.2004	80 275	26 231	106 506

Põhivara objektid, mille maksumus on alla 4 000 krooni, kantakse kuludesse. 2004 aastal osteti väheolulise maksumusega põhivara summas 11 760 krooni.

Lisa 4. Maksuvõlad.

	31.12.2004	31.12.2003
Maksuliik		
Käibemaks	10 851	17 606
Sotsiaalmaksuvõlg	966	1 308
Isiku tulumaks	218	428

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Töötuskindlustusmaks	77	93
Kokku	12 112	19 435

Lisa 5. Müügitulu.

Põhiosa müügitulust tuleb põhitegevusest Eestis asuvatele ettevõtetele. Eksport moodustab käibest 0,01 %.

Müügitulu tegevusalade lõikes	2004		2003	
Ürituste korraldamine	588 073	53,45%	407 256	40,8%
Transporditeenus	8 846	0,80%	34 389	3,5%
Elektroonikakaupade vahendamine	414 894	37,71%	457 198	45,8%
Muud	88 517	8,04%	98 741	9,9%
Kokku	1 100 330	100%	997 584	100%

Lisa 11. Muud äritulud.

	2004	2003
Muud äritulud	10	2 304
Kokku	10	2 304

Lisa 12. Muud ärikulud.

	2004	2003
Kahjum valuutakursi muutustest	16	0
Lootusetu võlgnevus	0	3 200
Intressid	271	0
Muud ärikulud	0	446
Kokku	287	3 646

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Kasumi jaotamise ettepanek ja majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus teeb osanikule ettepaneku 2004 aasta lõpuks kogunenud kasum jätta jaotamata.

Arvo Vardja

juhatuse liige.....

OÜ Addimex majandusaasta aruanne

Osanike nimekiri

1. Arvo Vardja, isikukood 36702090239, elukoht Harjumaa, osa väärtus 40000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Addimex (registrikood: 10099985) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Arvo Vardja (juhatuse liige)

Kinnitanud

08.07.2005