

OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne 2004

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSEKOND
SISSE TULNUD

20.06.2005

16 h. 45406

el.

OÜ AUDIO VIDEO

2004.A.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.04
Majandusaasta lõpp	31.12.04
Äriregistri kood:	10126794
Aadress	Tartu, Tammsaare 3-20, 51006
Telefon:	7-421-233
E-mail	av@audiovideo.ee

Põhitegevusala: Videoprogrammide valmistamine

Dokumentide loetelu, mis
saadetakse majandusaas-
ta aruandest eraldi Osanike nimekirj

Juhatuses liige:



20.06.2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3	
Raamatupidamise aastaaruanne	4	
Juhatuse deklaratsioon	4	
Bilanss	5	
Kasumiaruanne	6	
Rahavoogude aruanne	7	
Omakapitali muutuste aruanne	8	
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9	
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	10	
Lisa 2 Muud nõuded	10	
Lisa 3 Ettemaksed	10	
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10	
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11	
Lisa 6 Lühiajalised laenud ja võlakirjad	11	
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11	
Lisa 8 Maksuvõlad	11	
Lisa 9 Viitvõlad	11	
Lisa 10 Pikaajalised kohustused	11	
Lisa 11 Omakapital	12	
Lisa 12 Müügitulud	12	
Lisa 13 Äritulud ja muud ärikulud	12	
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12	
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	12	
Kasumi jaotamise ettepanek	14	
Juhatuse liikmed 2004.a. majandusaasta aruandele	15	
Juhatuse liige:		

OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne 2004

TEGEVUSARUANNE

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIKAMAND
SISSE TULEKID

23.06.2005

Osaühingu Audio Video põhitegevuseks oli videoprogrammide valmistamine ja videotehniline teenindamine.

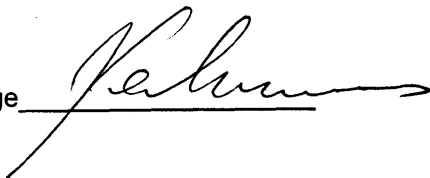
Töid teostati 239513.- krooni eest.

Põhivarasse investeeriti 72377.- krooni. 2006.a. kavatseme investeerida põhivarasse 50000.- krooni.

Osaühingu juhatuse esimehe töötasu oli 29760.- krooni.

Juhatuse töö eest eraldi palka makstud ei ole.

Juhatuse liige



20.06.2005

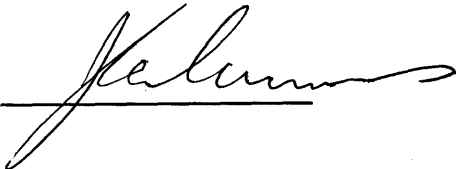
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud OÜ AUDIO-VIDEO 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

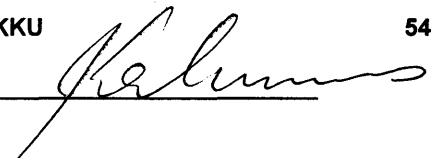
- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ AUDIO-VIDEO finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- * kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 21.06.2005.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ AUDIO-VIDEO on jätkuvalt tegutsev


Jaan Kalmus
Juhatuse liige

Juhatuse liige: 

BILANSS

AKTIVA	31.12.04	31.12.03	Lisad
<u>KÄIBEVARA</u>			
Raha ja pangakontod	5466	17365	
Nõuded ostjate vastu			1
Ostjatelt laekumata arved	14027	7115	
Ebatähtselt laekuvad arved	0	-5050	
Kokku	14027	2065	
Muud nõuded			2
Muud lühiajalised nõuded	12000	12000	
Ettemaksed			3
Maksude ettemaksud	0	7946	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1763	2060	
Kokku	1763	10006	
<u>Käibevara kokku</u>	33256	41436	
<u>PÕHIVARA</u>			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtte osad	314428	279694	4
Materiaalne põhivara			5
Muu inventar, tööriistad jm.	654754	664764	
Akumuleeritud kulum	-452806	-429782	
Materiaalne põhivara kokku	201948	234982	
<u>Põhivara kokku</u>	516376	514676	
AKTIVA KOKKU	549632	556112	
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	66500	105065	6
Pikaajaliste võlakoh. tagasimaksed järgm. per.	11267	0	
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	21278	37686	7
Maksuvõlad	13120	8813	8
Viitvõlad			9
Võlad töövõtjatele	5680	6099	
Intressivõlad	4893	4893	
Muud viitvõlad	266735	202136	
Viitvõlad kokku	277308	213128	
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>	389473	364692	
<u>Pikaajalised kohustused</u>			
Pikaajalised võlakohustused			10
Laenud, võlakirjad ja kap. rendi kohustused	0	10704	
<u>Pikaajalised kohustused kokku</u>	0	10704	
KOHUSTUSED KOKKU	389473	375396	
OMAKAPITAL			11
Osakapital	260000	260000	
Ülekurss	535	535	
Kohustuslik reservkapital	7793	6165	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-87612	-118552	
Aruandeaasta kasum	-20557	32568	
<u>Omakapital kokku</u>	160159	180716	
PASSIVA KOKKU	549632	556112	

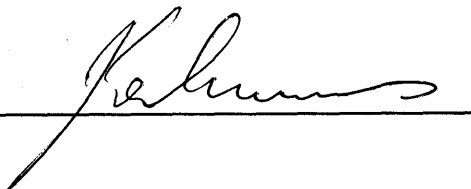
Juhatus liige: 

23.06.2005

KASUMIARUANNE

	2004	2003	Lisad
Müügitulu	239513	313505	12
Realiseeritud toodete kulu	-203714	-194636	13
Brutokasum(-kahjum)	35799	118869	
Üldhalduskulud	-88443	-135671	13
Muud äritulud	296	4232	13
Muud ärikulud	-476	-1073	13
Ärikasum(-kahjum)	-52824	-13643	
Finantstulud ja -kulud			
Kap.osaluse meetodil arvestatud kasum	34734	46107	4,14
Intressikulud	-2772	-323	14
Muud finantstulud ja -kulud	305	427	14
Finantstulud kokku	32267	46211	
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	-20557	32568	
Kasum enne tulumaksustamist	-20557	32568	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-20557	32568	

Juhatusel liige:



OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne 2004

23.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004

2003

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

-52824

-13966

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon

105411

32310

Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum

-34734

-46107

Nõuded ostjate vastu

-11962

6472

Maksude ettemaksud

7946

-6830

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

297

3794

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

-27298

30565

Võlad hankijatele

-16408

-10527

Maksuvõlad

4307

-2767

Viitvõlad

64180

71490

Kokku rahavood äritegevusest

38915

64434

Rahavood investeerimisest

Seadmete soetamine

-72377

-94102

Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum

34734

46107

Kokku rahavood investeerimisest

-37643

-47995

Rahavood finantseerimisest

Saadud intressid

305

427

Makstud intressid

-2772

0

Pikaajalise laenu tasumine

-10704

Kokku rahavood finantseerimisest

-13171

427

Kokku rahavood

-11899

16866

Raha ja rahaekvivalendid perioodi algul

17365

499

Raha ja rahaekvivalentide muutus

-11899

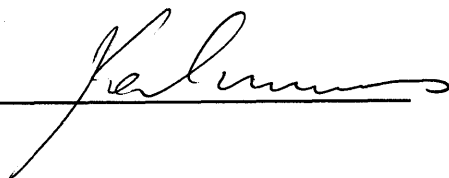
16866

Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpul

5466

17365

Juhatuse liige:



20.06.2005

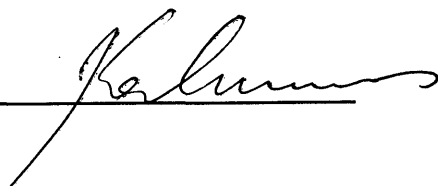
OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Ülekurss (aazio)	Kohust. reservkapit	Eelmiste per.kasum	Aruandea. kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2002.a.	260000	535	6102	-119747	1258	148148
saadud kasumit 2003					32568	32568
Saldo 31.12.2003	260000	535	6165	-118552	32568	180716
Saadud kasumit 2004					-20557	-20557
Kantud koh.reservkapitali katteks				1628		1628
Saldo 31.12.2004	260000	535	7793	-87612	-20557	160159

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 11

Juhatuse liige



20.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamisseadusest, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.2. Majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides. Järgnevalt on toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja rahaekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja rahaekvivalendina kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on lühiajalised ja neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontol "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Selliste nõuete laekumine näidatakse kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Tütarettevõtte osad.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid tütarettevõttes näidatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varad, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja mille maksumus on üle 500.- krooni. Varad, mille maksumus on alla nimetatud summa, kuid kasutusiga on üle ühe aasta, loetakse väheväärtuslikuks varaks ja sellise vara maksumus kantakse kuludesse selle kasutusele võtmisel. Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse põhivara kasuliku eluea jooksul. Aasta amortisatsiooninormid põhivara gruppidel on järgmised: muu materiaalne põhivara 10 - 50 %. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

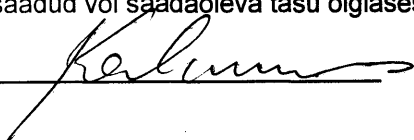
Kapitali ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks lotletud tingimustest: omandiõigus läheb üle rendiperioodi lõpul, rentijal on õigus renditavale varale soodusostu tingimustel, rendiperiood moodustab rohkem, kui 75 % vara kasulikust tööeast, rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma peaaegu sama suur, kui renditava vara õiglane väärtus ja renditud vara on spetsiifiline. Kasutusrendina käsitletakse renti, mis ei ole kastusrent.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad ning saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Juhatuse liige



20.06.2005

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne 2004

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingud kajastatakse Eesti kroonides tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Majandusaasta lõpu seisuga hinnatakse need ümber sel ajal kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes.

LISA 1 Nõuded ostjate vastu

	2004	2003
Ostjatelt laekumata arved	14027	2065

LISA 2 Muud nõuded

	2004	2003
Kanne deposiiti	12000	12000

LISA 3 Ettemaksed

	2004	2003
Käibemaksu ettemaks	0	7946
Liikluskindlustus	114	0
2004.a. tellitud ajalehed	0	1916
2005.a. tellitud ajalehed	144	144
rendimakse	1505	0
Kokku	1763	10006

LISA 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

1997.aastal osteti OÜ Alo TV aktsiad soetusmaksumuses 71 500 krooni, osalusega 100%.
1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, ja 2004.a.lõpus korrigeeriti investeeringut kap.osaluse meetodil puhaskasumi, põhivara ja firmaväärtuse amordiga.
Investeeringu suuruseks jäi seisuga 31.12.2003.a.279694.- krooni.

Korrigeerimised 2003.aastal

1.OÜ Audio Video osa OÜ ALO TV puhaskasumist on 100%.

D-investeering	34734 Alo TV 2003.a. puhaskasum
K-kap.osaluse meetodil arvestatud kasum	34734 Alo TV 2003.a. puhaskasum

2.Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon.

Positiivne firmaväärtus soetamisel oli 46 706,- krooni. See amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

1997.aastal oli amort 9341,- krooni.

1998.aastal 9341,- krooni

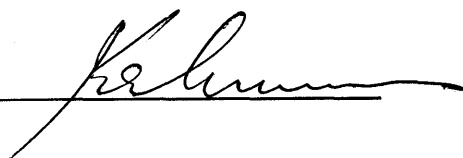
1999.aastal 9341.- krooni

2000.aastal 9341.- krooni

2001.aastal 9342.- krooni

Positiivne firmaväärtus on amortiseeritud 5 aasta jooksul. Investeeringu suurus a.lõpus 314428.- krooni.

Juhatuse liige



LISA 5 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	kulum	Jääkväärtus
Aasta algul	664764	-429782	234982
Soetatud aasta jooksul	72377	-105411	
Mahakantud põhivara	82387	-82387	
Aasta lõpul	654754	-452806	201948

LISA 6 Lühiajalised laenud ja võlakirjad

	2004	2003
Protsendita võlg investeeringute osas	56500	61500
Krediitkaardi võlg	10000	9765
Pikaajaliste võlakoh.tagasimaksed järgm.per.	11267	0
Laen eraisikult (Jaan Kalmus)	0	33800
Kokku	77767	105065

LISA 7 Võlad tarnijatele

	2004	2003
Tarnijatele tasumata arved	21278	37686

LISA 8 Maksuvõlad

	2004	2003
Kinnipeetud tulumaks	1921	2771
Kinnipeetud tulumaksu intress	113	674
Sotsiaalmaks	2250	2375
Sotsiaalmaksu intress	992	1085
Käibemaks	5944	0
käibemaksu intress	25	798
Erisoodustuse sotsiaalmaks	338	338
Ettevõtte tulumaks	642	0
erisoodustuste ja ev.tulum.intress	538	446
Töötukindlustus	333	222
Töötukindlustuse intress	24	104
kokku	13120	8813

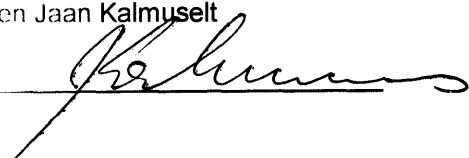
LISA 9 Viitvõlad

	2004	2003
Väljamaksmata palk	2480	2160
Puhkuse reserv	3200	3939
Viivised,leppetrahvid	4893	4893
Võlg ALO-TV-le (arvete eest laekunud summad)	265905	201412
Töötukindlustus palgafondilt	12	11
Arvestatud sotsiaalmaks	818	713
Kokku	277308	213128

LISA 10 Pikaajalised kohustused

	2004	2003
Protsendita laen Jaan Kalmuselt	0	10704

Juhatuse liige



20.06.2005

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne 2004

LISA 11 Omakapital

Osaühingu osakapitali suuruseks on 260000.- krooni, mis koosneb ühest osast.

LISA 12 Müügitulud	2004	2003
Videoprogrammide valmistamine Eesti Vabariigis	239513	313505

LISA13 Äritulud ja muud ärikulud

Müüdnud toodangu kulu	2004	2003
Materjalid	28896	29247
Teenused	5381	7769
Autotranspordi, kütuse kulud	12347	26324
kasutusrendi kulu	18615	58046
vesi	217	486
Kindlustuskulud	8653	8967
Elektrikulu	5509	10355
Põhivara kulum	105411	32310
Rendikulud	18685	16082
Ebatõenäoliselt laekuvad võlad	0	5050
Kokku	203714	194636

Üldhalduskulud	2004	2003
Majandusmaterjalid	3369	9381
Arvuti ja kontorikulud	4719	9108
Riigilõiv	0	100
Lähetuskulud	0	1559
Sidekulud, tellitud ajalehed	18280	21096
Pangateenused	1618	2320
Raamatupidamise kulud	19736	19296
Kontorikulud	1098	0
Palgakulu	29206	54514
Sotsiaalkulu, tootukindlustus	9775	18297
Ettevõtte tulumaksu kulu	642	0
Kokku	88443	135671

Muud äritulud-laekumine isikliku sõidu eest	296	4232
Muud ärikulud-maksuintressid	415	1072
kahjum valuutakursi muutustest	61	0

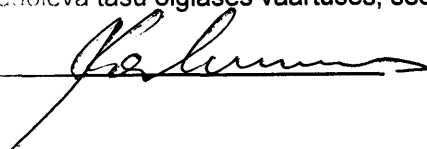
LISA 14 Finantstulud ja -kulud

	2004	2003
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	34734	46107
Laekunud pangaintressid	305	427
Liisingu intressid	-1327	0
Krediitkaardi intressid	-1445	-323
Kokku	32267	46211

LISA 15 Tehingud seotud osapooltega

Audio-Video pangaarvele laekusid tütarettevõtte, OÜ ALO-TV poolt oma ostjatele esitatud arvete eest summad. Või summat kajastatakse bilansis real " Muud viitvõlad". Tehingud on toimunud on toimunud sotsiaaleva tasu õiglasest väärtuses, seega turuhinnas

Juhatuse liige



26.06.2005

OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne 2004

	2004	2003.....
Saldo aasta alguses	201411	126840
võla suurenemine aasta jooksul	130850	128795
võla vähenemine aasta jooksul	66356	54224
Saldo aasta lõpul	265905	201411

Juhatuse liige, Jaan Kalmus, on andnud ettevõtte tegevuse vajaduseks laenu.

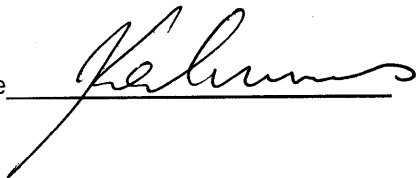
	2004	2003
saldo aasta algul lühiajaline laen	33800	13000
tasutud aasta jooksul	33800	200
saadud aasta jooksul		21000
saldo aasta lõpul	0	33800

Pikaajaline laen Jaan Kalmuselt	2004	2003
saldo aasta algul	10704	10704
saldo aasta lõpul	0	10704

Ostu- ja müügitehinguid seotud osapoolte vahel ei ole tehtud.

Võlg investeeringute osas	56500	61500
---------------------------	-------	-------

Juhatuse liige



OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne 2004

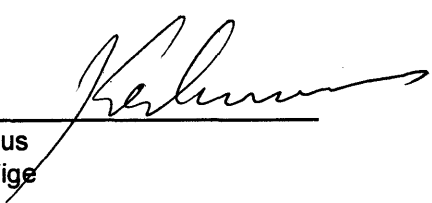
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

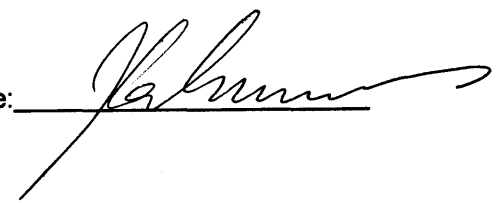
OÜ AUDIO-VIDEO jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 01.01.2004.a.	-87612
2004.a. puhaskasum	-20557
Kokku jaotamata kasum	-108169

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Jätta jaotamata kasumiks	-108169
--------------------------	---------


Jaan Kalmus
Juhatuse liige

Juhatuse liige: 

TARTU MAASOOLIS
RIIGI REGISTRI
SISSEKIRJUTID

20.06.2005

26.06.2005

OÜ AUDIO-VIDEO

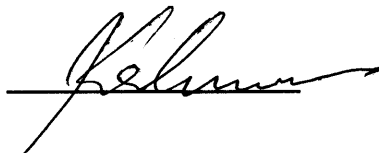
Majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja selle osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

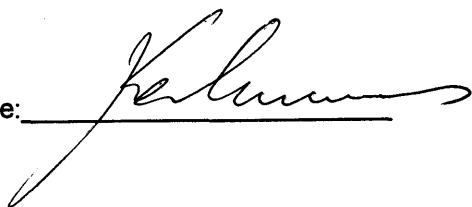
Jaan Kalmus

juhatuse liige



28.juuni 2005.a.

Juhatus liige:



23.06.2005

OÜ AUDIO VIDEO

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2004.a.

Jrk.nr.	Nimi	isikukood	elukoht	osa
1.	Jaan Kalmus	35803252713	Tartu Tammsaare 3-20	260 000,00

