

20.04.2005

13

Madli Juhani
KONTROLLITUD

OÜ DEL CREDERE
Kadaka tee 74a, Tallinn
Äriregistri nr. 10166492

2004. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.10.2003.a

Majandusaasta lõpp
30.09.2004.a

Põhitegevusala
raamatupidamisteenuste osutamine

Juhatus

Valdur Noormägi
GSM 50-91-796
Sale Ajalik
GSM 53-443-707

Postiaadress

Kolde pst 100-7, Tallinn 10316

Tallinn 2005

Sisukord

	lk.
OÜ Del Credere tegevusaruanne	3
<u>Raamatupidamise aastaaruanne</u>	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Raamatupidamise bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	
Raamatupidamisarvestuse põhimõtted	9-10
ja lisad	
Kasumi jaotamise otsus	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

20.04.2005

OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492

30.09.2004.a lõppenud majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Del Credere asutati kahe osaniku poolt 18. juulil 1996.a.

OÜ Del Credere põhitegevusalaks lõppenud majandusaastal oli raamatupidamisteenuste osutamine.

Lõppenud majandusaasta müügikäive moodustas 53 036 krooni.

Järgneval aastal on planeeritud jätkata raamatupidamisteenuste osutamisega väikeettevõtetele.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele ka tasu ei ole makstud.

Aruandeaastal töötas osaühingus üks mittetäieliku tööajaga töötaja, kellele arvestati töötasu 12 000 krooni ja sotsiaalmakse arvestati 4 020 krooni.

Juhatuse liige

20.04.2005

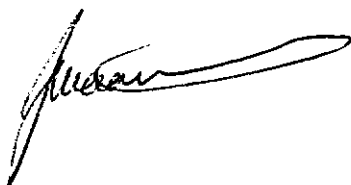
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruande koostamise kohta.

OÜ Del Credere juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted ja arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Del Credere finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Del Credere on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

03.12.2004.a

Valdur Noormägi
juhatuse liige



Sale Ajalik
juhatuse liige



Juhatuse liige



20.04.2005

OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492

BILANSS
(kroonides)

	Lisa	30.09.2004a.	30.09.2003.a.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		23938	25511
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	2	37169	19588
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	9	271
KÄIBEVARA KOKKU		61116	45370
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		0	0
Muu inventar, tööriistad ja muu		35462	35462
Põhivara akumulieeritud kulum		-29109	-22676
PÕHIVARA KOKKU		6353	12786
AKTIVA KOKKU		67469	58156
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		3647	460
Maksuvõlad	5	634	0
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		1335	
Muud		957	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		6573	460
KOHUSTUSED KOKKU		6573	460
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		13696	729
Aruandeaasta kasum		3200	12967
OMAKAPITAL KOKKU		60896	57696
PASSIVA KOKKU		67469	58156



20.04.2005

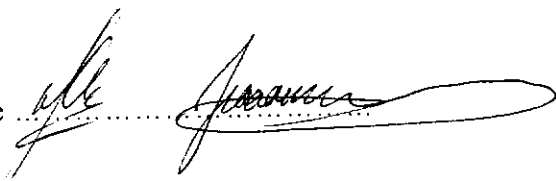
OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492

KASUMIARUANNE (Skeem 2)
Majandusaasta 01.10.2003.a.-30.09.2004.a.

(kroonides)

	<i>lisa</i>	2003/2004.a. aruande majandusaastal	eelmisel majandusaastal
MÜÜGITULU	4	53036	47200
BRUTOKASUM		53036	47200
ÜLDHALDUSKULUD		49864	31721
MUUD ÄRITULUD		0	1069
MUUD ÄRIKULUD		0	3593
ARIKASUM(-KAHJUM)		3172	12955
FINANTSTULUD			
Muud finantstulud ja -kulud		28	12
KOKKU FINANTSTULUD ja -KULUD		28	12
KASUM(KAHJUM) MAJANDUSTEGE- VUSEST		3200	12967
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM		3200	12967

Juhatuse liige



20.04.2005

OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
kroonides

	aruande- aasta	eelmine aasta	lisa nr
Rahavoogude muutus äritegevusest			
puhaskasum	3200	12967	
materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	6433	5402	3
kahjum materiaalse põhivara likvideerimisest (+)	0	3593	
	9633	21962	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest			
nõuded ostjate vastu	-17581	-15104	
muud lühiajalised nõuded	0	0	
muud ettemakstud kulud	262	-158	
hankijate tasumata arved	3187	-554	
maksukohustuste suurenemine	634	-887	
võlad töövõtjatele suurenemine	1335		
muude viitvõlgade suurenemine	957		
Rahavood käibekapitali kokku	-11206	-16703	
Rahavoogude muutus äritegevusest kokku	-1573	5259	
Rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Raha ja pangakontode muutus	-1573	5259	
Raha ja pangakontod	perioodi alguses	25511	20252
	perioodi lõpus	23938	25511
	Suurenemine (+)	-1573	5259

OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
30.09.2001.a	40000	3153	-6776	36377
Aruandeperioodi puhaskasum			8352	8352
30.09.2002.a	40000	3153	1576	44729
Aruandeperioodi puhaskasum			12967	12967
Reservkapitali suurendamine		847	-847	0
30.09.2003.a	40000	4000	13696	57696
Aruandeperioodi puhaskasum			3200	3200
30.09.2004.a	40000	4000	16896	60896

20.04.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad*Raamatupidamise aastaaruande koostamise kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud (Lisa 1)*

OÜ Del Credere juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 30.09.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 03.12.2004 vahemikul. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 2. Rahavoogude aruande koostati kaudsel meetodil.

Raha ja raha ekvivalentid

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

Nõuete hindamine (Lisa 2)

Ostjate laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara (Lisa 3)

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Varad maksumusega alla 2 000 krooni ja eeldatava kasutusega alla ühe aasta kantakse soetamisel kuludesse. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast (10-20%). Põhivara kulum on näidatud kasumiaruande real "üldhalduskulud".

	Masinad ja seadmed	Muu invent. tööriistad	Akkumul.kulum
Aasta alguses	35 462	0	-22 676
Soetamine maj.aastal	0	0	
Majandusaastal arvest.kulum	-6 433	0	-6 433
Mahakandmine (likvideerimine)	0	0	
Maj. aasta lõpuks soet.maksum.	35 462	0	-29 109
Jääkmaksumuses	6 353		

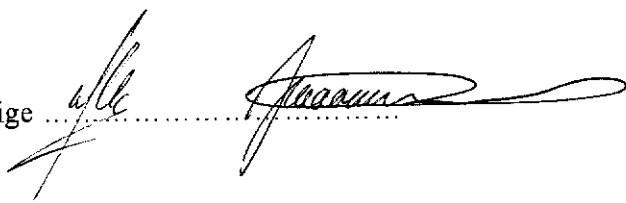
OÜ Del Credere 2003/2004.a majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne 0. 04. 2005

Tulu (Lisa 4)

Müügitulu arvestatakse ja kajastatakse kohealt peale raamatupidaamisteenuse osutamist, st peale teenuse üleandmist ostjale. Aruandeaasta müügitulu 53 036 krooni moodustus raamatupidamisteenuste osutamisest. Kogu müügitulu on Eestis osutatud teenuste eest.

Maksud (Lisa 5)

Bilansikirjel kajastuvad maksuvõlg sisaldab käibemaksukohustust 634 krooni. Maksude ettemaksuna on bilansis kajastatud kinnipeetud tulumaksu ettemaks 9 krooni.



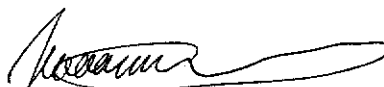
20.04.2005

OÜ DEL CREDERE
reg.nr.10166492

30.09.2004.a lõppenud majandusaasta kasumi jaotamise otsus

Aruandeaasta kasum 3 200 krooni jätta jaotamata.

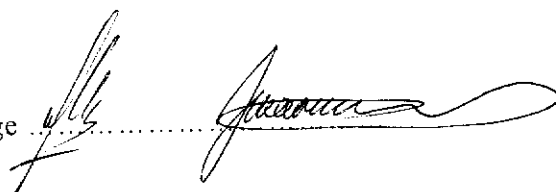
Valdur Noormägi



Sale Ajalik



Juhatus liige



OÜ Del Credere 2003/2004.a majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne 20. 04. 2005

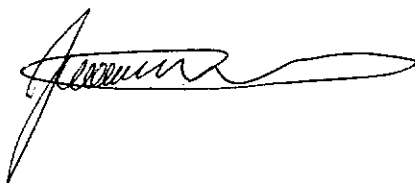
Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Del Credere juhatus on koostanud 30.09.2004.a lõppenud majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande 03. detsembril 2004.a.

OÜ Del Credere kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise otsusest.

2004.a 30. septembril lõppenud majandusaasta aruande kinnitas OÜ Del Credere osanike koosolek 15. veebruaril 2005.a

Valdur Noormägi
juhatuse liige



Sale Ajalik
juhatuse liige



Juhatus liige



20.04.2005

OÜ Del Credere, reg.kood 10166492

.....

Osanike nimekiri seisuga 15.veebruar 2005.a

Sale Ajalik	isikukood	45908190334	1 osa
-------------	-----------	-------------	-------

elukoht , Tallinn

Valdur Noormägi	isikukood	35906140301	1 osa
-----------------	-----------	-------------	-------

elukoht, Tallinn