

30.06.2005

2004. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ilm. 30525
Anu Tammik

Ettevõtteregistri nr.	10120797
Ettevõtte nimetus	OÜ ENSERT
Ettevõtte vorm	Osaühing
Põhitegevusala	hulgikaubandus
Kuuluvus	osanikele
Aadress	Tallinna 16, Kuressaare linn, Eesti Vabariik

Audiitor Inga Kallas

Majandusaasta algus: 01.01.2004.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004.a.

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- "" audiitori järeldusotsus
- "" kasumi jaotamise ettepanek
- "" omanike nimekiri

Telefon	Mobiil	Faks
4 556 094	50 039 200	4 556 094

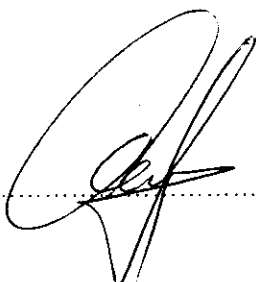
juhatuse liige.....

allkiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Lisa nr.1 Aastaruande koostamise alused.....	10
Lisa nr.2 Raha pangas ja kassas.....	12
Lisa nr.3 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa nr.4 Laenud ja arvelduskrediit.....	14
Lisa nr.5 Maksuvõlad.....	15
Juhatuse liikmete allkirjad.....	16

Juhatuse liige.....



Majandustegevuse aruanne

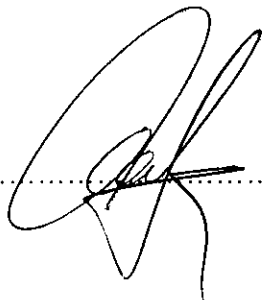
Osaühing Ensert põhitegevuseks on toidukaupade, mitmesuguste majapidamistarvete ja alkoholi hulgimüük. OÜ Ensert ei tegele teenuste ja kaupade eksportimisega importimisega vaid ostab oma tegevuseks vajalikud kaubad Eesti ettevõtetelt.

Osaühing Ensert alustas tegevust 1993.aastal.

2003.aasta lõpus müüdi omanike poolt ära hoone, kus ettevõtte oli kasutada rendipind. 2004.aastal renditi Kuressaare linnas Pikal tänaval uued ja suuremad ruumid hulgilaole. Sellega saadi paremad võimalused kaupade väljapaigutamiseks. Töötajad sai heakorrastatud olmeruumid.

OÜ Ensert on moodustatud nelja inimese ettevõtteks. Töötasu on 2004. aastal makstud kümnele inimesele kokku 377 430 krooni ja s.h. juhatuse esimehele 67 570 krooni. Dividende makstud ei ole.

juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ettevõtte juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadustest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses on järgitud tekkepõhisust ja soetusmaksumuse printsiipe ning aastaaruanne on koostatud õigesti ja õiglaselt.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Juhatuse esimees Märt Käesel _____ 20.05.2004.a.

Juhatuse liige Endo Käesel _____ 20.05.2004.a.

Juhatuse liige Peep Kruuser _____ 20.05.2004.a.

Juhatuse liige Toomas Hansen _____ 20.05.2004.a.

BILANSS

kroonides

AKTIVA	Käibevara	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Raha ja pangakontod (lisa 2)		44 245	9 158
Nõuded ostjate vastu		824 380	713 370
Ostjate tasumata summad		824 380	713 370
Ettemaksed		35 131	0
Käibemaksu ettemaks		35 131	0
Varud		1 948 333	1 435 128
Müügiks ostetud kaubad		1 948 333	1 435 128
Käibevara kokku:		2 852 089	2 157 656
	Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 3)		90 480	106 875
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		316 103	316 103
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		97 383	113 766
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-323 006	-322 994
Põhivara kokku:		90 480	106 875
Aktiva (varad) kokku:		2 942 569	2 264 531

juhatuse liige.....

allkiri

BILANSS

kroonides

PASSIVA	Lühiajalised kohustused	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Võlakohustused (lisa 4)		194 218	112 513
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		8 735	17 862
Lühiajaline arvelduskrediit		185 483	94 651
Võlad tarnijatele		1 783 827	1 336 118
Maksuvõlad (lisa 5)		35 293	33 392
Aruandeperioodi maksmata kulud		54 250	23 033
Võlad töövõtjatele		32 664	23 033
Võlad aruandvatele isikutele		21 586	0
Lühiajalised kohustused kokku:		2 067 588	1 505 056
	Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised kohustused		0	10 079
Pikaajaline laenukohustus		0	10 079
Pikaajalised kohustused kokku:		0	10 079
Kohustused kokku:		2 067 588	1 515 135
	Omakapital		
Osakapital		100 000	100 000
Reservid		10 000	10 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		639 396	526 202
Aruandeaasta kasum		125 585	113 194
Omakapital osaühingus kokku:		874 981	749 396
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku:		2 942 569	2 264 531

juhatuse liige.....

allkiri

KASUMIARUANNE

kroonides

Äritulud	2004	2003
Müügitulu	17 279 174	16 772 295
Kokku äritulud:	17 279 174	16 772 295
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 692 406	15 544 117
Mitmesugused tegevuskulud	887 381	639 624
Tööjõukulud:		
- palgakulu	377 430	311 865
- sotsiaalmaksud	124 552	102 916
- töötuskindlustus	1 886	1 561
Kulum		
- põhivara kulum ja väärtuse langus	41 962	45 450
Kokku ärikulud:	17 125 617	16 645 533
Ärikasum (-kahjum):	153 557	126 762
Finantstulud ja -kulud		
a) finantstulud panga intressidelt	10	18
a) pangalaenu intressid	-17 938	-13 586
b) POS-kulud	-10 044	0
Kokku finantstulud ja -kulud:	-27 972	-13 568
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist:	125 585	113 194
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum):	125 585	113 194

juhatuse liige.....

allkiri

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

A. Rahavoog äritegevusest:	2 004	2 003
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Ärikasum	153 557	126 762
Põhivara amortisatsioon	41 962	45 450
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku (1.1)	195 519	172 212
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Nõuetest ostjatele	-111 010	-11 706
Ettemaksetest	-35 131	0
Varudest	-513 205	-67 151
Tarnijatele tasumata võlgadest	447 709	-72 382
Maksuvõlgadest	1 901	378
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	31 217	-43
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest	-178 519	-150 904
Makstud intressid	-27 982	-13 586
Rahavoog äritegevusest kokku:	-10 982	7 722
B. Rahavoog investeeringutest:		
Kulutused põhivara ostuks	-25 567	0
Saadud intressid	10	18
Rahavoog investeeringutest kokku:	-25 557	18
C. Rahavoog finantseerimisest:		
Saadud laen	90 832	-375
Tasutud laen	-19 206	-19 208
Rahavoog finantseerimistest kokku:	71 626	-19 583
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU (1+2+3)	35 087	-11 843
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses:	9 158	21 001
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus:	44 245	9 158
Rahajäägi muutus:	35 087	-11 843

juhatuse liige.....

allkiri

Omakapitali muutuste aruanne.

	kroonides				
	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste aastate jaotamata kasum	Jooksva aasta kasum	Kokku omakapital
Bilanss 01.01.2003.a.	100 000	10 000	437 223	88 979	636 202
Kasumi jaotamine			88 979	-88 979	0
Aruande aasta puhaskasum				113 194	113 194
Bilanss 01.01.2004.a.	100 000	10 000	526 202	113 194	749 396
Kasumi jaotamine			113 194	-113 194	0
Aruande aasta puhaskasum				125 585	113 194
Bilanss 31.12.2004.a.	100 000	10 000	639 396	125 585	874 981

juhatuse liige

alkiri

Lisa nr.1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Ensert oü 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud neto ostuhinna maksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid	10% - 20%
Inventar	10% - 40%

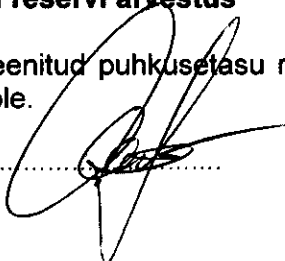
Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu reservi ei ole arvestatud, kuna saamata puhkust ettevõttes ei ole.

Juhatuse liige



Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekul müüjalt ostjale.

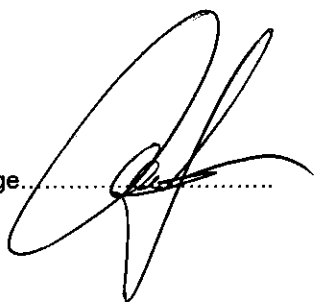
Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on oü Ensert moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Muudatused arvestuspõhimõtetes.

Alates 01.01.2004.a. muudatusi arvestuspõhimõtetes tehtud ei ole.

Juhatusel liige.....

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Lisa nr. 2

Raha kassas ja pangas

Nimetus	kroonides	
	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Hansapank	2 336	5 403
Raha pangas kokku:	2 336	5 403
Raha kassas:	41 909	685
Raha aruandval isikul:	0	3 070
Kõik kokku:	44 245	9 158

juhatuse liige

alkiri

Ensert OÜ reg.nr. 10120797

2004.a.majandusaasta aruanne

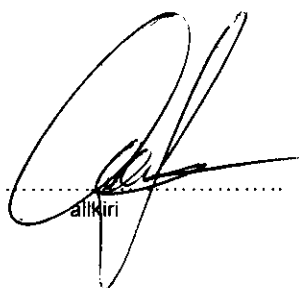
Lisa nr. 3

Materiaalne põhivara

Nimetus	kroonides					Kulum
	Jääk 01.01. 2004.a.	Sissetulek	Väljaminek	Jääk 31.12. 2004.a.	Jääkväärtus	
Masinad ja seadmed	316 103			316 103	60 503	-255 600
Inventar	113 766	25 567	41 950	97 383	29 977	-67 406
KOKKU	429 869	25 567	41 950	413 486	90 480	-323 006

Aruandeaastal on materiaalse põhivara väljaminekus kajastatud 100% kulunud põhivara bilansist välja viimisena 41 950.- krooni eest.

juhatuse liige


allkiri

Lisa nr.4

Laenud ja arvelduskrediit

Laen		kroonides					
Laen Hansapangast	Laenuleping	Tasumise tähtaeg		Intressid		Intressi määr	
		kuni 1 aasta	üle 1 aasta	kuni 1 aasta	üle 1 aasta		
110 000	10.04.1997	8 735	0	258	0	9,00%	

Laenu tasutakse igakuuliste annuiteetmaksetena.

Ühispangast on leping arvelduskrediidile 200 000 kroonile.

juhatuse liige

alkiri

Lisa nr.5

Maksuvõlad

Maksu nimetus	01.01.2004.a. Arvestuslik maksuvõlg	31.12.2004.a. Arvestuslik maksuvõlg	kroonides	
			S.h.	S.h.
			maksuvõlg 10.01.2005	viitvõlg 10.02.2005
Käibemaks	4 448	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	9 262	9 744	4 795	4 949
Sots.maks	18 414	23 667	10 988	12 679
Töötuskindlustus	838	1 077	501	576
Kogumispension	430	805	385	420
Kokku:	33 392	35 293	16 669	18 624

Maksuvõla juures on näidatud ka käibemaks, mille tegelik maksutähtaeg on siiski alles 20.01.2005.aastal

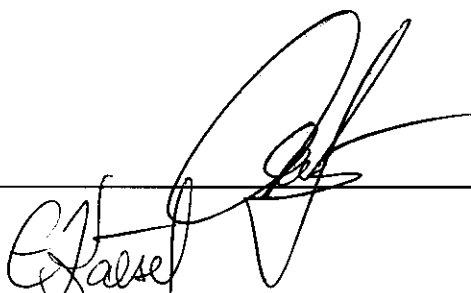
juhatuse liige

allkiri

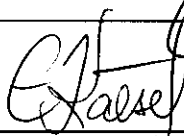
Juhatuse liikmete allkirjad 2004.a.majandusaasta aruandele

OÜ Ensert 2004.majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 10.juunil 2005.aasta otsusega, allkirjastamine 10. juunil 2005.a.

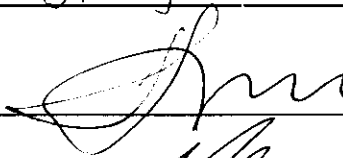
Juhatuse esimees Märt Käesel



Juhatuse liige Endo Käesel



Juhatuse liige Peep Kruuser



Juhatuse liige Toomas Hansen



**Audiitori järeldusotsus
OÜ Ensert
osanike üldkoosolekule**

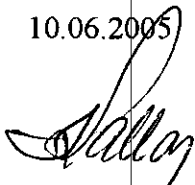
Olen kontrollinud OÜ Ensert 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.aasta finantstulemuseks 125585 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 2942569 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Ensert majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

10.06.2005



Inga Kallas
vannutatud audiitor
tunnistus nr.312

Ensert Oü 10120797

2004.a.majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. lõpuks 639 396.-

2004.aasta aruandeaasta kasum 125 585.-

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a.
majandusaasta aruande kinnitamist 764 981.-

Kogu vaba omakapital 764 981 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige.....



Osanike nimekiri seisuga 10. juuni 2005.a.

Jrk. nr.	Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus krooni
1.	Märt Käesel	Kuressaare linn, Pikk 57-31	36602250024	45 000
2.	Endo Käesel	Pärnu linn, Vee 4-43	36611190219	5 000
3.	Peep Kruuser	Kuressaare linn, Tolli 5-1	36212280015	25 000
4.	Toomas Hansen	Kuressaare linn, Transvaali 20	36306160025	25 000
			Kokku:	100 000

juhatuse liige.....

alkiri

