

Äriregistri kood		Linn või maakond
10005168		Tartu

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

15h. 44363

El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.jaanuar - 31.detsember 2004.a.

Ettevõtte nimi	Osaühing FOTOFAKT
Aadress	Tehase 16, Tartu, 50107
Tegevjuht	Anu Matkur
Telefon	7308444
Fax	-
Põhitegevusala	Fotondus
Omandivorm	era

16. 06. 2005

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

Lehekülg	Sisu
3	2004.a. tegevusaruanne
4	Raamatupidamisbilanss 2004.a.
5	Raamatupidamisbilanss 2004.a.
6	Kasumiaruanne 2004.a.
7	Rahavoogude aruanne
8	Omakapitali muutuste aruanne
	Raamatupidamise aastaaruande lisad :
9	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.
10	lisa 1. Raha ja pangakontod
10	lisa 2. Nõuded ostjate vastu
10	lisa 3. Muud nõuded
10	lisa 4. Varud
10	lisa 5. Materiaalne põhivara.
11	lisa 6. Võlad tarnijatele
11	lisa 7. Maksuvõlad
11	lisa 8. Viitvõlad
11	lisa 9. Omakapital
11	lisa 10. Müügitulu
12	lisa 11. Kaubad, toore, materjal
12	lisa 12. Muud ärikulud
12	lisa 13. Finantstulud ja -kulud
12	lisa 14. Seotud osapoolte kohta avalikustatav informatsioon
13	Kasumi jaotamise ettepanek
14	Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele



16.05.2005
.....

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Osaühing Fotofakt on asutatud 1995.aastal. Firma eesmärk on pakkuda Eestis kvaliteetset fototeenust ja müüa suures sortimendis fotokaupu. Firma kasutab foto-teenuste tegemisel firma Kodak tooteid. Kaupa ostab firma Eesti hulgimüüjateit OÜ Fotofakt tegutseb aadressil Tartu, Tehase 16, E-Kaubamajas.

Firma 2004.aasta eesmärgiks oli suurendada müügitulu 3% ja kajumit vähendada 20%.

2004.aastaks võetud eesmärk täideti osaliselt:

Firma müügitulu vähenes 2004.aastal 30%. Firma kajum vähenes võrreldes 2003.aastaga 53%. 2004.aastal suurenes fotonduses konkurents, mis tõi kaasa hindade languse.

2004.aastal muudeti firma müügipunkti asukohta: Rebase 10, Tartu

2004.aastal tõsteti töötajate palku ei tõstetud.

2005. aasta eesmarkideks on:

2005.aastal on plaanis suurendada kogukäivet vähemalt 3 % ja leida uus müügikoht või sulgeda olemasolev müügipunkt ja otsida firmale tasuvam tegevus.

Osaühingus on üks osanik.

Osanikule dividende 2004.aastal ei makstud. Osanik töötab firmas töölepinguga tegevjuhina ja talle maksti 2004.aastal palka kogusummas koos sotsiaalmaksudega 102734.- kr.

Keskmine töötajate arv 2003.aastal oli 3 ja nende töötasude kogusumma koos sotsiaalmaksudega oli 166166.- krooni.



16.06.2005

BILANSS
seisuga 31.12.2004.a.

.....

AKTIVA (VARA)**KÄIBEVARA**

			2004	2003
1. Raha ja pangakontod	Lisa 1		18720	33815
2. Nõuded ostjate vastu	Lisa 2			
2.1. Ostjatelt laekumata summa			207856	231245
Kokku 2.osa			207856	231245
3. Muud nõuded	Lisa 3			
3.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			201	115
3.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			3537	6927
Kokku 3.osa			3.738	7.042
4. Varud	Lisa 4			
4.1. Ostetud kaubad müügiks			93702	112027
4.2. Ettemaksed hankijatele			18.531	0
Kokku 4.osa			112233	112027
KÄIBEVARA KOKKU			342547	384129

PÕHIVARA

5. Materiaalne põhivara	Lisa 5			
5.1. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)			1644345	1672595
5.2. Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)			20125	44701
5.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			-1504847	-1499175
Kokku 5.osa			159623	218121
PÕHIVARA KOKKU			159623	218121
AKTIVA (VARA) KOKKU			502170	602250

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED**
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

6. Võlad tarnijatele	Lisa 6			
6.1. Tarnijatele tasumata arved			22075	28750
Kokku 6.osa			22075	28750
7. Maksuvõlad	Lisa 7		5354	16613

OÜ Fotofakt

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**8. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)**

Lisa 8

8.1. Võlad töötajatele

8.2. Muud viitvõlad

Kokku 8.osa

16394	23779
6586	10.06.7515
22980	31294

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

50409	76657
--------------	--------------

KOHUSTUSED KOKKU

50409	76657
--------------	--------------

OMAKAPITAL

Lisa 9

9. Osakapital nimiväärtuses

75000	75000
--------------	--------------

10. Reservid

10.1. Kohustuslik reservkapital

Kokku 10.osa

7500	7500
7500	7500

11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

443093	599425
---------------	---------------

12. Aruandeaasta kasum (kahjum)

-73832	-156332
---------------	----------------

OMAKAPITAL KOKKU

451761	525593
---------------	---------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

502170	602250
---------------	---------------



16.06.2005

KASUMIARUANNE

		2004	2003
ÄRITULUD	Lisa 10		
1. Müügitulu		698236	996802
ÄRITULUD KOKKU		698236	996802
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 11	306861	616563
3. Mitmesugused tegevuskulud		135829	155724
4. Tööjõu kulud			
4.1. Palgakulu		194884	206092
4.2. Sotsiaalmaksud		65288	69046
Kokku tööjõu kulud		260172	275138
5. Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	58498	94662
6. Muud ärikulud	Lisa 12	10712	10704
ÄRIKASUM (KAHJUM)		-73836	-155989
7. Finantstulud ja -kulud	Lisa 13		
7.1. Intressikulud		0	-352
7.2. Muud finantstulud- ja kulud		4	9
Kokku finantstulud ja -kulud		4	-343
KASUM (KAHJUM) enne tulumaksustamist		-73832	-156332
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-73832	-156332



18.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (alustades puhaskasumist)

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	-73832	-156332
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58498	94662
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:	26693	-233918
Nõuded ostjate vastu	23389	-230484
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-86	-115
Ettemaksed, tulevaste perioodide kulud	3390	-3319
Varude muutus	-206	354017
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26248	16738
Võlad hankijatele	-6675	10766
Maksuvõlad	-11259	7726
Viitvõlad	-8314	-1754
Kokku rahavood äritegevusest	-15095	75167
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	9000
Kokku rahavood investeerimistegEVusest	0	-9000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Laenude tagasimaksed	0	60000
Kapitalirendi põhiiosa tagasimaksed	0	17164
Kokku rahavood finantseerimistegEVusest	0	-77164
RAHAVOOD KOKKU	-15095	-10997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33815	44812
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15095	-10997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18720	33815



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsember 2002.a.	75000	7500	599425	681925
Korrigeeritud saldo	75000	7500	599425	681925
2003.aasta puhaskasum			-156332	-156332
Saldo 31.detsember 2003.a.	75000	7500	443093	525593
2004.aasta kahjum			-73832	-73832
Saldo 31.detsember 2004.a.	75000	7500	369261	451761

Makar

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELETARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16.06.2005

A.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Fotofakt 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Fotofakt 2004.a. raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalusedNõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000.- kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuis soetusmaksumaksumus on alla 5000 krooni kantakse vara kasutusele võtmisel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi Äriseadustikule moodustab kohustusliku reservkapitali vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto-de jääke.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendidina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada.
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes üle rentnikule.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	17789	32781
Pangakontod	931	1034
	<u>18720</u>	<u>33815</u>

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arvete jääk seisuga 31.12.2004.a. on 207856.- kr. Nõuete jääk vähenes 2003.aastalõpuga võrreldes 23389.- kr.
Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3 Muud nõuded

Maksude ettemaksed seisuga 31.12.2004.a. on summas 201.- krooni.
Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena kajastatud 3537.- kr. moodustavad ettemakstud 2005.aasta kindlustuse kulud.

Lisa 4 Varud

Kaubavarud arvestatakse raamatupidamises FIFO meetodil. Varude jääk oli järgmine:

	Jääk 31.12.2004.	Jääk 31.12.2003.
Ettemaks hankijatele	18531	0
Kaup	93702	112027
Kokku	112233	112027

**Lisa 5 Materiaalne põhivara
2003.a.**

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2003.a.	1663595	44701	-1404513
Soetatud	9000	0	
Kokku sissetulek	9000	0	
Müük	0	0	
Mahakandmine	0	0	
Kokku väljaminek	0	0	
Majandusaasta kulum	94662	0	-94662
Jääk 31.12.2002.a.	1672595	44701	-1499175
Jääk põhivara jääkväärtuses	218115	6	

2004.a.

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2004.a.	1672595	44701	-1499175
Soetatud	0	0	
Kokku sissetulek	0	0	
Müük	0	0	
Mahakandmine	28250	24576	52826
Kokku väljaminek	28250	24576	
Majandusaasta kulum	58497	1	-58498
Jääk 31.12.2002.a.	1644345	20125	-1504847
Jääk põhivara jääkväärtuses	159618	5	

Handwritten signature

16.06.2005

Lisa 6 Võlad tarnijatele

Võlad Tarnijatele on seisuga 31.12.2003.a. 28750.- kr. Võlgnevus vähenes 2004.aasta andmete võrdlusel 2003.aasta lõpu näitajaga 6675.- kr.

Lisa 7 Maksuvõlad

	Jääk 31.12.2004.	Jääk 31.12.2003.
Käibemaksu võlg maksuametile	5346	16613
Käibemaksu intressi võlg maksuametile	7	0
Sots.maksu intressi võlg maksuametile	1	0
Kokku	5354	16613

Lisa 8 Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Kirje võlad töötajatele sisaldab järgmist informatsiooni:

	Jääk 31.12.2004.	Jääk 31.12.2003.
Töötajatele väljamaksmata palk	11590	12673
Töötajatele väljamaksmata puhkusereserv	2394	8707
Isiku tulumaksu väljamaksmata palgalt	2050	1992
Kogumispensioni väljamaksmata palgalt	220	241
Töötuskindlustuse 1% väljamaksmata palgalt	140	317
Kokku	16394	23930

Puhkusereserv 31.12.2004.a. summas 2394.- kr. sisaldab sotsiaalmakse summas 601.- kr.

Muude viitvõlgade on all näidatud :

	Jääk 31.12.2004.	Jaak 31.12.2003.
Töötuskindlustus 0.5% väljamaksmata palgalt	70	61
Sots.maks väljamaksmata palgalt	4620	4969
Muud viitvõlad (ettevõtlusega otseselt mitteseotud võlad)	1896	2485
Kokku	6586	7515

Lisa 9 Omakapital

Seisuga 31.12.2004. a. jaguneb ettevõtte osakapital järgmiselt: 1 osa nimiväärtusega 75000.- kr. Ettevõttel on moodustatud kohustuslik reservkapital summas 7500.- kr. eelmiste perioodide jaotamata kasumi summa on 443093.- kr. millele lisansub 2004. aasta kahjum summas 73832.- kr. Omakapitali on 31.12.2004.a. seisuga on 451761.- kr.

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Fotofakt fototeenuste ja - kaupade müük toimub 100% Eesti Vabariigis. Müügitulu liikide lõikes oli järgmine:

	2004.a.	2003.a.
Müügitulu fototeenuse osutamine	428214	427873
Müügitulu kaupade müük	270022	568929
Müügitulu kokku	698236	996802

Lisa 11

Kaubad, toore, materjal ja teenused

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

	2004.a.	2003.a.
Fotomaterjal	95289	139799
Kaubad müügiks	200526	454888
Pakkematerjal	2126	4179
Muud teenused	8920	17697
kokku	306861	616563

Lisa 12

Muud ärikulud

Kirje seisuga 31.12.2004.a. summas 10712.- kr. sisaldab erisoodustuse sotsiaalmaksu.
summas 10704.- ja maksuviiviseid summas 8.- kr.

Lisa 13

Finantstulud ja - kulud

Finantstulud ja - kulud sisaldavad järgmist informatsiooni:

	2004.a.	2003.a.
Intressitulu rahalt	4	9
Intressikulu kapitali- ja kasutusrendilt	0	-352
KOKKU	4	-343

Lisa 14

Seotud osapoolte kohta avalikustatav informatsioon

Osaühing Fotofakt omanik on ka ainuomanik osaühingus Anu Foto. OÜ Anu Foto on 2004.aasta jooksul otnud osaühingust Fotofakt fotokaupa summas 2936.- kr. ja OÜ Fotofakt on otnud kaupa OÜ Anu Foto summas 28231.- kr. Tasumistingimuseks on tasuda peale realiseerimist.

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 01.01.2004.a.	443093
2004.a. kahjum	-73832
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a.	369261

Suunata aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvele



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

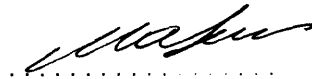
Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedele 1 kuni 14 toodud OÜ Fotofakt 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab firma finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
- 3) Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev

OÜ Fotofakt 2004.a. majandusaasta aruande kinnitas juhatus 22.aprill 2005.a.

Allkirjad:

Anu Matkur
juhataja



Tartus, 22.aprill 2005.a.

OÜ Fotofakt

OÜ Fotofakt
Reg.kood. 10005168

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

.....

OSANIKE NIMEKIRI

22.aprill 2005.a.

Jrk.nr.	Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
1.	Anu Matkur	Maneezi 8-1 Tallinn 10117	45902132736	1 osa 75000.-

