

OÜ JAWE-Sport
01.01.2004 – 31.12.2004
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2004**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2004**

Äriniimi: **OÜ JAWE-Sport**
Registrikood: **10110758**

Aadress: **Vae 3, 76401 Laagri**
Harjumaa

Telefon: **372 6796859**

Põhitegevusala: **valmisriiete tootmine**

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	9
Juhatuse allkiri 2004. a majandusaasta aruandele	9

TEGEVUSARUANNE

Osaiühingu põhitegevus on spordiriiete valmistamine ning muude õmblusteenuste osutamine.

Aruandeaasta müügitulu oli 1 319 107 krooni.

Müügitulu on vähenenud eelneva majandusaastaga võrreldes 15%.

2005 aastal jätkatakse tellimuste täitmist nii Eesti kui välistellijatele.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 12 ning neile arvestatud tasude kogu summa 797 270 krooni sh juhataja kui tegevjuhi tasud 180 000 krooni. Juhatus on üheliikmeline, juhatusel liikmele tasusid makstud ei ole.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusel deklaratsioon

OÜ JAWE-Sport juhataja deklareerib oma vastutust käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ JAWE-Sport 31.12.04 finantsseisundit ning perioodi 01.01.04 – 31.12.04 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ JAWE-Sport on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhataja

/Aire Jäger/

Bilanss

(kroonides)

<u>AKTIVA (varad)</u>	<u>Lisa</u>	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
	<u>nr</u>		
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		121 699	248 207
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	1	233 970	472 929
Kokku		233 970	472 929
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid		159	596
Kokku		159	596
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	17 761	12 792
Makstud tolli garantii		19 733	2 676
Kokku		37 494	15 468
Varud			
Tooraine ja materjal		9 273	25 222
Kokku		9 273	25 222
KÄIBEVARA KOKKU		402 595	762 422
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	2		
Muu materiaalne põhivara		126 681	126 681
(soetusmaksumuses)			
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-103 610	-86 700
Kokku		23 071	39 981
PÕHIVARA KOKKU			
AKTIVA (varad) KOKKU		425 666	802 403
<u>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</u>			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele	4	4 781	18 859
Maksuvõlad	5	69 090	72 266
Viitvõlad	6		
Võlad töövõtjatele		83 897	75 585
Kokku		83 897	75 585
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		157 768	166 710
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		591 693	744 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-367 795	-152 774
OMAKAPITAL KOKKU		267 898	635 693
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		425 666	802 403

Kasumiaruanne [SKEEM 1] (kroonides)

	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Äritulud			
Müügitulu	7	1 319 107	1 543 414
Kokku äritulud		1 319 107	1 543 414
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		345 388	376 516
Muud tegevuskulud		245 079	291 675
Tööjõu kulud			
Palgakulu		797 270	709 782
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		278 433	275 320
Erisoodustuste kulu		3 844	0
Tööjõu kulud kokku		1 079 547	985 102
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	16 910	27 060
Muud ärikulud		0	16 250
Kokku ärikulud		1 686 924	1 696 603
Ärikasum (-kahjum)		-367 817	-153 189
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		22	415
Kokku finantstulud ja -kulud		22	415
Kasum (kahjum) majandustegevusest		-367 795	-152 774
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-367 795	-152 774
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-367 795	-152 774

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	<u>Lisa</u> <u>nr.</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-367 795	-152 774
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	16 910	27 060
Kasum (kahjum) põhivara likvideerimisest		0	16 250
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjate vastu		238 959	-144 842
Viitlaekumised		437	-376
Maksude ettemakse		-4 969	73 106
Muud ettemaksed		-17 057	1 748
Varude muutus		15 949	4 356
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad tarnijatele		-14 078	-5 674
Maksuvõlad		-3 176	-6 023
Võlad töövõtjatele		8 312	3 234
Kokku rahavood äritegevusest		-126 508	-183 935
Rahavood kokku		-126 508	-183 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		248 207	432 142
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-126 508	-183 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		121 699	248 207

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	587 429	157 038	788 467
2002. a puhaskasum	0	0	157 038	-157 038	0
2003. a kahjum	0	0	0	-152 774	-152 774
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	744 467	-152 774	635 693
2003. a kahjum	0	0	-152 774	152 774	0
Aruandeperioodi kahjum	0	0		-367 795	-367 795
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	591 693	-367 795	267 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Käesolev raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ei ole üldjuhul muudetud.

Arvestuspõhimõtetes, kus Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt tuleb valida mitme erineva meetodi vahel on toimitud alljärgnevalt:

- varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.
- põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.
- põhivarade arvestamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on 20-30%.
- tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.
- tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes kajastatakse aruandeperioodil tehtud maksed järgmise aasta ajakirjanduse ja muude teenuste eest bilansis kirjel "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud".

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved tähtaegade lõikes	31.12.2004	31.12.2003
Tähtaeg pole saabunud	46 940	74 032
Tähtaja ületanud	187 030	398 897
Kokku	233 970	472 929

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2003	126 681
Soetusmaksumus 31.12.2004	126 681
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	86 700
Arvestatud kulum	16 910
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	103 610
Jääkmaksumus 31.12.2003	39 981
Jääkmaksumus 31.12.2004	23 071

Lisa 3. Kasutusrent

Tasutud kasutusrendimaksed 2004 aastal 96 554 krooni (2003: 119 280 krooni) moodustub põhiliselt tootmisruumide rendist. Kuni mai 2004 kasutati liisinglepingu alusel ka transpordi vahendit

Lisa 4. Võlad tarnijatele

Võlgnevus summas 4 781 krooni (2003: 18 859 krooni) koosneb detsembri kuu arvetest, mis on tasutud jaanuaris 2005.

Lisa 5. Maksud

Maksuliik	31. detsember 2004		31. detsember 2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 761		12 792	
Üksikisiku tulumaks		23 276		25 950
Sotsiaalmaks		43 529		43 735
Erisoodustuste tulumaks		0		703
Töötuskindlustusmaks		1 873		1 878
Kogumispensioni makse		412		0
Kokku	17 761	69 090	12 792	72 266

Lisa 6. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	31.12.2004	31.12.2003
Palgavõlg	55 582	49 545
Puhkusetasude reserv	28 315	26 040
Kokku	83 897	75 585

Lisa 7. Müügitulu

Õmblusteenused	2004	%	2003	%
Eesti	184 992	14	304 272	20
Soome	1 134 115	86	1 239 142	80
Kokku	1 319 107	100	1 543 414	100

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004. a lõpus	591 693 krooni
2004. aasta kahjum	-367 795 krooni
Jaotamata kasumi jääk	223 898 krooni

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ JAWE-Sport juhatus on koostanud aruande 2004. aasta majandustegevuse kohta, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaasta aruanne 2004. aasta kohta on kinnitatud osanike üldkoosoleku otsusega 7. märts 2005.

Juhataja

/Aire Jäger/

/pp.kkk.aaaa/

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing JAWE-Sport (registrikood: 10110758) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aire Jäger (juhatuse liige (juhataja))

Kinnitanud

12.06.2005