

OÜ KEHTENEL majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2005

OÜ KEHTENEL

Tiigi 1, Kehtna 79001 Rapla mk

Äriregistri kood 10017846

X 14

Modli Juhani

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

Põhitegevusala
jaekaubandus

Juhatuse liige:



01-072-2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	9
Lisa 1. Materiaalne põhivara	10
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Pikaajalised võlgnevused	11
Lisa 4. Müügitulu	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Juhatuse liige:



01-07-2005

3

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kehteneli põhitegevus on toidu-, tööstus- ja tarbekaupade jaekaubandus(sh. alkoholi, õlle ja tubakatoodete müük) ning puidutoodete valmistamine ja selle turustamine Eesti Vabariigis.

Müügitulu jaguneb järgmiste tegevusalade lõikes:

1. Kaupade müük	793422
2. Muud tulud	114688

Kogu teenus oli realiseeritud siseturul. 2004. aastal oli OÜ KEHTENEL müügitulu 908110.- krooni. Elanikkonna ostujõu suurenemisega kasvab ka meil käive.

2005.aastaks kavandame senise tootmismahu suurendamist. Meie eesmärkideks 2005 aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2005 aastaks planeeritakse investeeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse.

Juhatuse esimehele maksti 2004a. 38339.-krooni ja keskmine töötajate arv 2004a. oli 6 ning neile maksti 135818.- krooni.

Juhatuse liige:



01-07-2005

4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ KEHTENEL finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ KEHTENEL jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse esimees

Ago Kuus () 10.06.2005. a.

Juhatuse liige

Ago Kuus () 10.06.2005. a.

BILANSS
(kroonides)01-07⁵-2005**AKTIVA (varad)****31.12.2004 31.12.2003****Käibevara**

Raha ja pangakontod 55630 34178

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad 2599 12334

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 2) 91

Tulevaste perioodide kulud 751

Kokku**842****Varud**

Müügiks ostetud kaubad 1884 20231

Ettemaksed tarnijatele 100

Varud kokku 1984 20231**Käibevara kokku 60213 67585**

Maa ja ehitised 365653 365653

Masinad ja seadmed 456802 456802

Muu materiaalne põhivara 1600 1600

Põhivara akumuliseeritud kulum -215297 -190322

Materiaalne põhivara kokku (Lisa 1) 608758 633733**AKTIVA (varad) kokku 668971 701318****PASSIVA (kohustused ja omakapital)****Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Konverteeritavad võlakohustused 170037 170000

Pikaajaliste võlakohustuste tagasim.järgmisel perioodil 90645 104914

Võlakohustused kokku 260682 274914

Võlad tarnijatele 23971 25703

Maksuvõlad(Lisa 2) 14691 24191

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 22528 20614

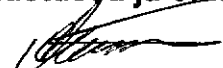
Muud viitvõlad 53013 53013

Viitvõlad kokku 75541 73627**Lühiajalised kohustused kokku 374885 398435****Pikaajalised kohustused****Pikaajalised võlakohustused (Lisa3)**

Laenud, võlakirjad 176214 179640

Pikaajalised kohustused kokku 176214 179640**Kohustused kokku 551099 578075****Omakapital****Osakapital nimiväärtuses 80000 80000**

Kohustuslik reservkapital 7425 5540

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 35818 -9103**Aruandeaasta kasum -5371 46806****Omakapital osaühingus kokku 117872 123243****PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku 668971 701318**Juhatuse liige: 

01-07-2005

KASUMIARUANNE
(kroonides)

6.
skeem 1

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Müügitulu (Lisa4)	908113	882219
Muud äritulud	8349	15000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	564029	506137
Mitmesugused tegevuskulud	71212	69207
Tööjõu kulud	232682	214390
a) palgakulu	175272	160351
b) sotsiaalmaksud	57410	54039
Kulum		
a) põhivara kulum	24975	23975
Muud ärikulud	1951	2331
Kokku ärikulud	894849	816040
Ärikasum (-kahjum)	21613	81179
Finantstulud ja -kulud		
a) intressikulud	-27222-	-34265
b) kahjum valuutakursi muutustest	+237	
d) muud finantstulud ja -kulud	+1	-108
Kokku finantstulud ja -kulud	-26984	-34373
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-5371	46806
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-5371	46806

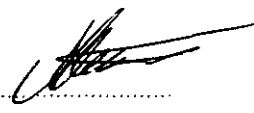
Juhatuse liige: 

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004	2003
A. Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Puhaskasum	-5371	+46806
Korrigeerimised:		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon (Lisa1)	+24975	+23975
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	+19604	+70781
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest		
Muutus käibevaras:		
Ostjate tasumata summad	+9735	+531
Muud lühiajalised nõuded		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 2)	+91	
Tulevaste perioodide kulud	+751	-751
Müügiks ostetud kaubad	+18348	+31787
Ettemaksed tarnijatele	-100	
Muutus käibevaras(v.a. raha ja pangakontod) kokku	+28825	+31567
Muutus lühiajalistes kohustustes		
Konverteeritavad võlakohustused	-+37	-54118
Pikaajaliste võlakohustuste tagasim. järgmisel perioodil (Lisa3)	-14269	+66127
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		
Võlad tarnijatele	-1732	-10259
Maksuvõlad (Lisa2)	-9500	+4900
Võlad töövõtjatele	+1914	+3198
Muud viitvõlad		-8821
Muutus lühiajalistes kohustustes	-23550	+1027
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	+5275	+32594
Netorahavood äritegevusest kokku	+24879	+103375
B. Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ostmise		-10000
Netorahavood investeerimistegevusest kokku		-10000
C. Rahavoog finantseerimistegevusest		
Konverteeritavate võlakohustuste üleviimine lühiajal. kohust.		-33271
Pangalaenu	-3427	-40379
Netorahavood finantseerimistegevusest kokku	-3427	-73650
D. Kokku rahajäägi muutus	+21452	+19725
Raha jääk 01.01.2004	34178	14453
Raha jääk 31.12.2004	55630	34178

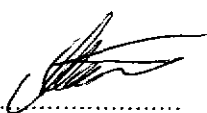
Juhatusel liige: 

01-07-2005

OÜ KEHTENEL majandusaasta aruanne 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo				
31.12.2002	80000	5540	-19527	66013
Aruandeaasta				
2002 puhaskasum			10424	10424
Saldo				
31.12.2003	80000	5540	-9103	76437
Aruandeaasta				
2003				
puhaskasum			46806	46806
Reservkapitali suu- rendamine		+1885	-1885	
Saldo				
31.12.2004	80000	7425	35818	123243

Juhatuse liige: 

01-07-2005
9.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ KEHTENEL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ KEHTENEL kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamis seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktantol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Toore ja materjal ning ostetud kaubad edasimüügiks on võetud aevele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 8000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse bilansivälisest arvestust. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul

Juhatusel liige: 

01-07-2005

10.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmiselt.

* Ehitised	3 - 15 %
* Tootmiseseadmed	8 - 10 %
* Masinad ja seadmed	10 - 25 %
* Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20 - 40 %

Tulude arvestus

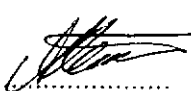
Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Lisa 1 Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus				
31.12.2003	365653	446802	1600	814055
Lõppsaldo	365653	456802		824055
31.12.2004				
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo	-27636	-161086	-1600	-190322
31.12.2003				
Arvestatud kulum	-6800	-18175		-24975
Lõppsaldo				
31.12.2004	-34436	-179261	-1600	-215297
Jääkmaksumus				
31.12.2003	338017	295716		633733
31.12.2004	331217	277541		608758

Juhatuse liige: 

01-07-2005

11.

Lisa 2 Maksud

(kroonides)

Maksuliigid

31. detsember 2004

31. detsember 2003

	Ettemaks	Maksuvõlg	s.h.viivis	Ettemaks	Maksuvõlg	s.h.viivis
Käibemaks		4384	20		13584	234
Isiku tulumaks		1763	6		1588	148
Sotsiaalmaks		8287	57		8815	331
Töötuskindlustusmakse		230	1		194	15
Maamaks					10	10
Kohustusliku kogumisp		27	1			
Erisoodustuse tulum				91		
Kokku		14691	85	91	24191	738

Lisa 3 Pikaajalised võlad

(kroonides)

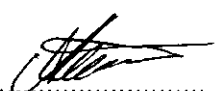
Pikaajalised kohustused

	AS Hansapank	Hoiulaenu Ühistu	Kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	220019	64536	284555
Kohustuste suurenemine		120000	120000
Kohustuste tasumine	43338	94358	137696
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	176681	90178	266859
Kohustuste tasumine			
2005.a.	47984	42661	90645
2006.a.	53429	43678	97107
2007.a.	59469	3839	63308
2008.a.	15799		15799
Intressimäärad	8.195%	13%	X
Lõplik tasumise tähtaeg	02.03.08	15.01.07	X

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

RIIGID	MÜÜGITULU		sealhulgas			
			Kaupade müük		Muud (teenuste osutamine)	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003
Eesti Vabariik	908110	882219	793422	863020	114688	19199
%-ides	100	100	87.4	97.8	12.6	2.2

Juhatuse liige: 

01-07-2005
12.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum	35818
seisuga 31.12.2004	
2004.aasta kahjum	-5371
Kokku jaotuskõlbulik kasum	
seisuga 31.12.2004	30447
Juhatus teeb ettepaneku	
jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku	
reservkapitali	1522
Jaotamata kasumi vaba jääk	28925


Juhatuse esimees
Ago Kuus


Juhatuse liige
Ago Kuus

OÜ KEHTENEL majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2005

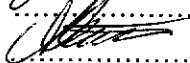
OÜ KEHTENEL majandusaasta aruande allkirjad

.....13.....

OÜ KEHTENEL juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

2004a. majandusaasta aruande kinnitati OÜ KEHTENEL-i juhatuse üldkoosolekul 10.juunil 2004.a.

Ago Kuus juhatuse esimees
Ago Kuus juhatuse liige


.....

.....

10.06.2005
10.06.2005

01-07-2005

OSAÜHINGU OSANIKE NIMEKIRI 10.06.2005.A.SEISUGA

1. Ago Kuus	Kehtna v. Rapla mk.	ik. 36207250211	osa nimiväärtus 10500.-	omandamise aeg 21.03.96
			69500.-	omandamise aeg 17.04.98

Juhatuseliige:

