

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07. 10. 2005

126 50033

liq

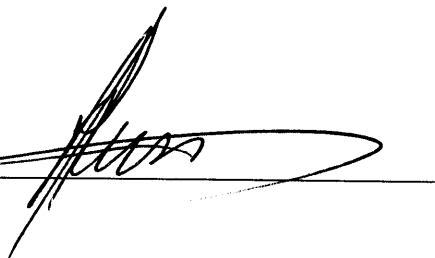
MAJANDUSAASTA ARUANNE

majandusaasta algus 01.04.2004 lõpp 31.03.2005

Äriniimi	REGINETT OÜ
Äriregistri kood	10063622
Põhitegevusala	Kaubandustegevus
Juriidiline aadress	Vanemuise 65 50410 Tartu Eesti Vabariik
Tegevuskoha aadress	Ringtee 75A 50410 Tartu Eesti Vabariik
Telefon	7 341945
Fax	7 341945
Juhatus	Jaan Lusikas Andres Kriisa

Lisatud dokumendid: osanike nimekirj

Juhatusa liige



07. 10. 2005

SISUKORD

Deklaratsioon aruandele	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aruande lisad	8-10
Tegevusaruanne	11
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Majandusaasta aruande allkirjad	11



07.10.2005

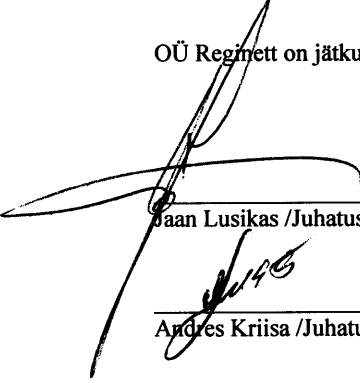
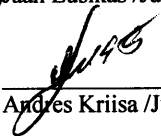
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Deklaratsioon aastaaruandele

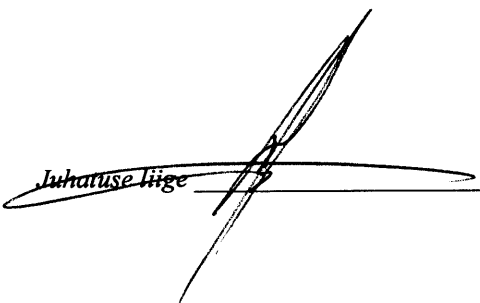
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud OÜ Reginett 2004/2005 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Reginett finantsseisundit majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Reginett on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Jaan Lusikas /Juhatus liige/
Andres Kriisa /Juhatus liige/

Tartus, 30.09.2005.a.


Juhatus liige

07.10.2005

BILANSS

Eesti kroonides

AKTIVA (vara)**Käibevara**

Raha ja pangakontod

	(EEK)	(EEK)
Lisa	31.03.2005	31.03.2004

2	199 464	281 467
---	---------	---------

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved

	330 673	96 879
--	---------	--------

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

6	293 529	42 125
---	---------	--------

Varud

Ostetud kaubad müügiks

3	2 749 171	1 581 694
---	-----------	-----------

Käibevara kokku

	3 572 837	2 002 165
--	-----------	-----------

Põhivara

Materiaalne põhivara

4	500 954	368 197
---	---------	---------

Muu materiaalne põhivara

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

	-310 102-	-258 824
--	-----------	----------

Põhivara kokku

	190 852	109 373
--	---------	---------

Aktiva kokku

	3 763 689	2 111 538
--	-----------	-----------

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Lühiajalised kohustused**

Tagatiseta võlakohustused

5	900 000	1 200 000
---	---------	-----------

Võlad tarnijatele

	2 661 007	702 891
--	-----------	---------

Maksuvõlad

6	0	22 554
---	---	--------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele

	32 781	35 146
--	--------	--------

Lühiajalised kohustused kokku

	3 593 788	1 960 591
--	-----------	-----------

Omakapital

Osakapital

7	100 000	100 000
---	---------	---------

Reservid

Kohustuslik reservkapital

	10 000	10 000
--	--------	--------

Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)

	40 947	-12 059
--	--------	---------

Aruandeaasta kasum

	18 954	53 006
--	--------	--------

Omakapital kokku

	169 901	97 941
--	---------	--------

Passiva kokku

	3 763 689	2 111 538
--	-----------	-----------

07.10.2005

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

Äritulud

Müügitulu

Muud äritulud

Äritulud kokku

2004/2005 2003/2004 Lisa

6 902 795 5 590 257 8

300 000 171 690

7 202 795 5 761 857

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

Mitmesugused tegevuskulud

Tööjõu kulud

Palgakulu

Sotsiaalmaksud

Tööjõu kulud kokku

Kulum

Põhivara kulum ja väärtuse langus

6 527 952 4 981 953

279 738 326 987

243 846 257 116

81 394 84 848

325 240 341 964

51 277 58 120 4

Ärikulud kokku

7 184 207 5 709 024

Ärikasum(-kahjum)

18 588 --52 833

Finantstulud ja -kulud

Intressitulud

366 173

Finantstulud kokku

366 173

Kasum enne tulumaksustamist

18 954 53 006

Aruandeaasta puhaskasum

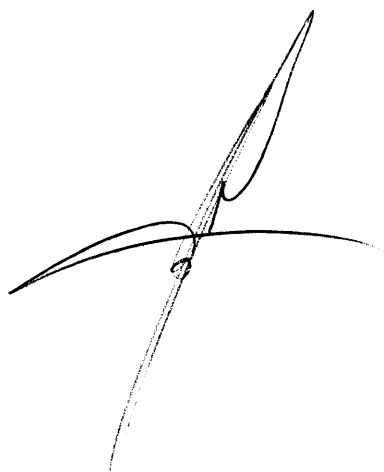
18 954 53 006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eesti kroonides

07. 10. 2005

		2004/2005	2003/2004
Rahavood äritegevusest	Lisa		
Kasum majandustegevusest		18 954	53 006
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	51 277	58 120
Nõuete ja ettemaksete muutus		-485 198	104 255
Varude muutus		-1 167 477	17 848
Kohustuste ja ettemaksete muutus		1 933 198	416 837
Kokku rahavood äritegevusest		350 754	650 066
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine		-132 757	-34 849
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-132 757	-34 849
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagatiseta võlakohustuste vähenemine		-300 000	-421 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-300 000	-421 600
Rahavood kokku		82 003	-193 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		281 467	87 850
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		199 464	281 467

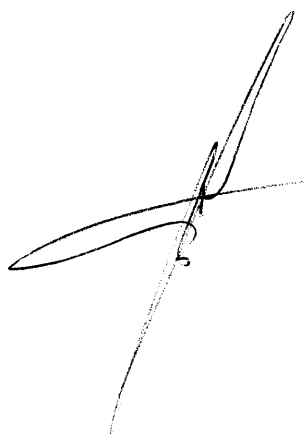


07.10.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Eesti kroonides

	Osakapital	Reservkapital	Eelmiste perioodide kasum(- kahjum)	Aruandeaasta kasum(-kahjum)	Kokku
Saldo seisuga 31.03.2003	100 000	10 000	13 062	-1 003	97 941
Kasumiosa ümberkvalifitseerimine			1 003		
Aruandeaasta kasum				53 006	53 006
Saldo seisuga 31.03.2004	100 000	10 000	-12 059	53 006	150 947
Kasumiosa ümberkvalifitseerimine			53 006		
Aruandeaasta kasum				18 954	18 954
Saldo seisuga 31.03.2005	100 000	10 000	40 947	18 954	169 901



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

07. 10. 2005

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

REGINETT OÜ 2004/2005 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

REGINETT OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varude kajastamine

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltumata sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu materiaalne põhivara 20-40 %

Finantsvarad ja finantskohustused

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulud kajastatakse kas vastavalt lepingujärgsele teenuse osutamise perioodile (rendilepingute puhul kuu) või kliendi poolt teenuse aktsepteerimise hetkel.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansi kuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud 31.12.2003.a.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavast eraldisest.

07.10.2005

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelneval perioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Kassa ja pangakontod

	<u>31.03.2005</u>	<u>31.03.2004</u>
Kassa	48 357	29 795
Pangakontod	151 107	251 672

Lisa 3 Varud

	<u>31.03.2005</u>	<u>31.03.2004</u>
Ostetud kaubad müügiks	2 749 171	1 581 694

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	<u>Muu materiaalne põhivara</u>	<u>KOKKU</u>
Soetusmaksumus 31.03.2003	333 348	333 348
Soetamine	34 849	34 849
Soetusmaksumus 31.03.2004	368 197	368 197
Soetamine	132 757	132 757
Soetusmaksumus 31.03.2005	500 954	500 954
 Akumuleeritud kulum 31.03.2003	 200 704	 200 704
Arvestatud kulum	58 120	58 120
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	258 824	258 824
 Arvestatud kulum	 51 277	 51 277
Akumuleeritud kulum 31.03.2005	310 102	310 102
 Jääkmaksumus 31.03.2004	 109 373	 100 373
Jääkmaksumus 31.03.2005	190 852	190 852

Lisa 5 Tagatiseta võlakohustused

	<u>31.03.2005</u>	<u>31.03.2004</u>
Laenulepingud kuni üks aasta	900 000	1 200 000

07.10.2005

Lisa 6 Maksud

	31.03.2005	31.03.2004	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Võlgnevus</u>
1 Käibemaks	271 238	42 123 -	
2 Sotsiaalmaks	16 539	-	14 520
3 Kinnipeetud isiku tulumaks	4 827	-	6 814
4 Töötuskindlustusmakse	724	-	660
5 Pensionikindlustus	201	-	-560
	<u>293 529</u>	<u>42 123</u>	<u>22 554</u>

Lisa 7 Osakapital osaühingus

	31.03.2005	31.03.2004
Osakapital nominaalväärtuses	100 000	100 000

Osakapital jaguneb kaheks võrdeks osaks.

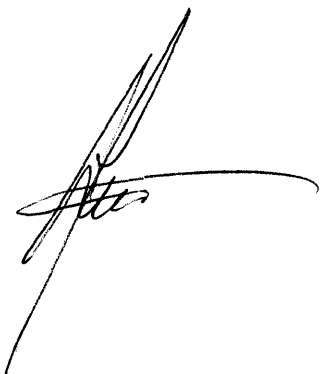
Lisa 8 Müügitulu

	31.03.2005	31.03.2004
Kaubandustegevus Eestis	6 902 795	5 590 257

Lisa 9 Potentsiaalne tulumaks dividendidelt

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali dividendidena väljamaksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.03.2005.a. moodustas 59 901 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 18 916 krooni.



TEGEVUSARUANNE

07. 10. 2005

REGINETT OÜ tegutseb kaubandustegevuse alal Tartus. Ettevõtte äritegevuses muutus tegevuskoht, uus kauplemiskoht asub Lõunakeskuse kompleksis.

Põhiliseks müügiartiklik on kõrgekvaliteedilised Husgvarna metsa- ja aiatehnikatooted ning nende varuosad. Kohapeal teostatakse ka tehnilist hooldust ja remonttöid. Analoogilist majandustegevust planeeritakse jätkata.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli seitse, töötasukulu moodustas 243 846.- krooni. Juhatus liikmed tegelevad vahetu majandustegevusega, töötasukulu moodustas 120 000.- krooni.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus ettepanek on kasumit mitte jaotada.

Jaotamata kahjumi jääk majandusaasta alguseks	40 647
Majandusaasta kasum	18 954
Kasumi jääk majandusaasta aruande kinnitamise seisuga	59 601

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

REGINETT OÜ juhatus on koostanud 2004/2005. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest, raamatupidamise aruandest ja lisadest.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud 30.09.2005.a. Tartus.

Jaan Lusikas
Juhatus liige

Andres Kriisa
Juhatus liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07. 10. 2005

Tartu Maakohtu registriosakond

OSANIKE NIMEKIRI**2002/2003.majandusaasta aruande kinnitamise seisuga**

1. Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Jaan Lusikas	Kivi 23-25 Tartu linn	36302162729	50 000.-kr
Andres Kriisa	Mõisavahe 47-1 Tartu linn	36212052728	50 000.-kr

