

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-10-2004

Klk 41652

clg

MAJANDUSAASTA ARUANNE

majandusaasta algus 01.04.2003 lõpp 31.03.2004

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

Lisatud dokumendid: osanike nimekiri

Juhatuselinge

01-10-2004

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

Juhatusel liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-10-2004

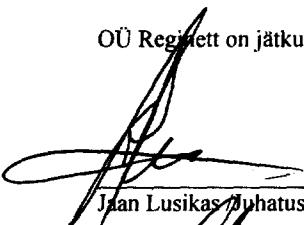
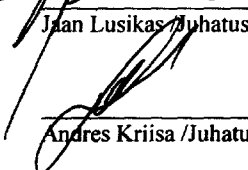
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Deklaratsioon aastaaruandele

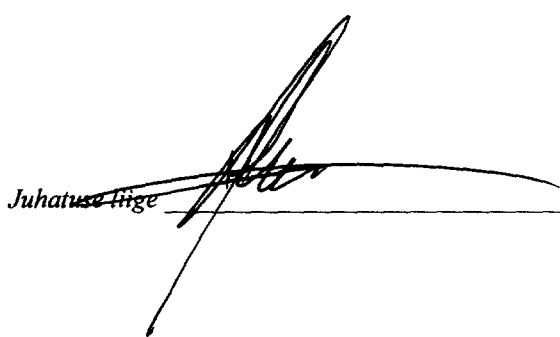
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud OÜ Reginett 2003/2004 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 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 /Juhatuses liige/
Andres Kriisa /Juhatuses liige/

Tartus, 30.09.2004.a.


Juhatuses liige

01-10-2004

BILANSS

Eesti kroonides

AKTIVA (vara)**Käibevara**

Raha ja pangakontod

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Varud

Ostetud kaubad müügiks

Käibevara kokku

Põhivara

Materiaalne põhivara

Muu materiaalne põhivara

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

Põhivara kokku

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

Tagatiseta võlakohustused

Võlad tarnijatele

Maksuvõlad

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele

Lühiajalised kohustused kokku

Omakapital

Osakapital

Reservid

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)

Aruandeaasta kasum

Omakapital kokku

Passiva kokku

		(EEK)	(EEK)
	Lisa	31.03.04	31.03.03
2		281 467	87 850
		96 879	161 026
6		42 125	82 233
3		1 581 694	1 599 542
		2 002 165	1 930 651
4		368 197	333 348
		-258 824-	-200 704
		109 373	132 644
		2 111 538	2 063 295
5		1 200 000	1 621 600
		702 891	500 060
6		22 554	5 308
		35 146	38 386
		1 960 591	1 965 354
7		100 000	100 000
		10 000	10 000
		-12 059	-13 062
		53 006	1 003
		150 947	97 941
		2 111 538	2 063 295

01-10-2004

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

	2003/2004	2001/2003	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	5 590 257	5 132 463	8
Muud äritulud	171 690	244 349	
Äritulud kokku	5 761 857	5 376 812	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 981 953	4 422 030	
Mitmesugused tegevuskulud	326 987	654 292	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	257 116	193 740	
Sotsiaalmaksud	84 848	63 934	
Tööjõu kulud kokku	341 964	257 674	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 120	48 136	4
Ärikulud kokku	5 709 024	5 382 132	
Ärikasum(-kahjum)	-52 833	--5 320	
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud	173	6 299	
Finantstulud kokku	173	6 299	
Kasum enne tulumaksustamist	53 006	1 003	
Aruandeaasta puhaskasum	53 006	1 003	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eesti kroonides

01-10-2004

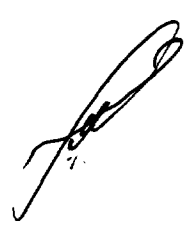
		2003/2004	2002/2003
Rahavood äritegevusest	Lisa		
Kasum majandustegevusest		53 006	1 003
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	58 120	48 136
Ostjate laekumata arved		64 147	99 976
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		40 108	25 494
Varude muutus		17 848	501 868
Võlad tarnijatele		402 831	-550 909
Maksuvõlad		17 246	5 108
Viitvõlad		-3 240	27 761
Kokku rahavood äritegevusest		650 066	158 437
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine		-34 849	-116 491
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-34 849	-116 491
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagatiseta võlakohustuste vähenemine		-421 600	-240 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-421 600	-240 000
Rahavood kokku		193 617	-198 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		87 850	285 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		281 467	87 850

01-10-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Eesti kroonides

	Osakapital	Reservkapital	Eelmiste perioodide kasum(- kahjum)	Aruandeaasta kasum(-kahjum)	Kokku
Saldo seisuga 31.03.2002	100 000	10 000	1 708	-14 770	96 938
Kasumiosa ümberkvalifitseerimine			-14 770		
Aruandeaasta kasum				1 003	1 003
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

01-10-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

REGINETT OÜ 2003/2004 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

Ostjatelt 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.

01-10-2004

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

Lisa 2 Kassa ja pangakontod

	31.03.2004	31.03.2003
Kassa	29 795	15 989
Pangakontod	251 672	71 861

Lisa 3 Varud

	31.03.2004	31.03.2003
Ostetud kaubad müügiks	1 581 694	1 599 542

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.03.2002	216 857	216 857
Soetamine	116 491	116 491
Soetusmaksumus 31.03.2003	333 348	333 348
Soetamine	34 849	34 849
Soetusmaksumus 31.03.2004	368 197	368 197
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	152 568	152 568
Arvestatud kulum	48 136	48 136
Akumuleeritud kulum 31.03.2003	200 704	200 704
Arvestatud kulum	58 120	58 120
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	258 824	258 824
Jääkmaksumus 31.03.2003	132 644	132 644
Jääkmaksumus 31.03.2004	109 373	109 373

Lisa 5 Tagatiseta võlakohustused

	31.03.2004	31.03.2003
Laenulepingud kuni üks aasta	1 200 000	1 621 600

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Lisa 6 Maksud

01-10-2004

	31.03.2004		31.03.2003	
	Ettemaks	Võlgnevus	Ettemaks	Võlgnevus
1 Käibemaks	42 123	-	82 233	-
2 Sotsiaalmaks	-	14 520	-	1778
3 Kinnipeetud isiku tulumaks	-	6 814	-	3260
4 Töötuskindlustusmakse	-	660	-	270
5 Pensionikindlustus	-	560	-	-
	42 123	22 554	82 233	5 308

Lisa 7 Osakapital osaühingus

	31.03.2004	31.03.2003
Osakapital nominaalväärtuses	100 000	100 000

Osakapital jaguneb kaheks võrdeks osaks.

Lisa 8 Müügitulu

	31.03.2004	31.03.2003
Kaubandustegevus Eestis	5 590 257	5 132 463

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 31.03.2004.a. moodustas 40 647 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 14 281 krooni.




TEGEVUSARUANNE**01-10-2004**

REGINETT OÜ tegutseb kaubandustegevuse alal Tartus, Vanemuise 65.

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 viis, töötasukulu moodustas 257 116.- krooni.
Juhatusel liikmed tegelevad vahetu majandustegevusega, töötasukulu moodustas 120 000.- krooni.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kahjumi jääk majandusaasta alguseks	12 059
Majandusaasta kasum	53 006
Kasumiosa kahjumi katmiseks	-12 059
Kasumi jääk majandusaasta aruande kinnitamise seisuga	40 647

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

REGINETT OÜ juhatus on koostanud 2003/2004. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest, raamatupidamise aruandest ja lisadest.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud 30.09.2004.a. Tartus.

Jaan Lusikas
Juhatusel liige

Andres Kriisa
Juhatusel liige

TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-10-2004

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

