

21-06-2005

13

Elo Matsi

AS SKRIINING
Majandusaasta aruanne 2004

21-06-2005

AS SKRIINING

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

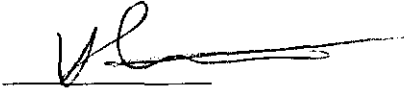
Ärinimi:	AS SKRIINING
Äriregistri kood	10060954
Aadress:	Tallinn, Pärnu mnt. 246
Telefon:	6779600
Faks:	6779601
Põhitegevusala:	Arvutite ja tarkvara müük
Tegevjuht:	Kalle Lotamõis
Audiitorkontroll:	Elviira Lill



21-06-2005

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

AS-i SKRIINING juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "23." mail 2005 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

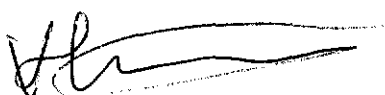
Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Kalle Lotamõis	juhatuse esimees	
Valdek Järvpõld	juhatuse liige	
Indrek Noor	juhatuse liige	
Helle Lotamõis.....	nõukogu esimees	
Anne Järvpõld.....	nõukogu liige	
Jaanika Noor.....	nõukogu liige	



21-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Juhatuse deklaratsioon.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 4. Kasutusrent.....	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 6. AS Skriiningu aktsionäride nimekirj.....	12



21-06-2005

Tegevusaruanne

- *AS Skriining alustas oma tegevust 1988. aastal. AS Skriining tegeleb arvutustehnika ja tarkvara müügiga, programmeerimise ja infosüsteemide koostamise ja hooldamisega..*
- *AS Skriining kavatses ka järgneval aastal jätkata tegevust arvutustehnika ja infosüsteemide vallas.*
- *Juhatuse liikmed tasu 2004.aastal ei saanud, tegevjuhi tasu 214530, töötajate tasud 1376014*
- *Skriiningus töötab 15 inimest.*



21-06-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	372 359	757 457
Nõuded ostjate vastu		139 311	102 808
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	139 311	102 808
Mitmesugused nõuded		0	20 837
Varud		66 980	59 106
Tooraine ja materjal		66 980	59 106
KÄIBEVARA KOKKU		578 650	940 208

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	293 451	354 367
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		440 921	440 921
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		120 674	120 674
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		129 217	129 217
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-397 361	-336 445

PÕHIVARA KOKKU		293 451	354 367
-----------------------	--	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU		872 101	1 294 575
---------------------	--	----------------	------------------

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele		35 546	28 942
Hankijatele tasumata arved		35 546	28 942
Maksuvõlad	Lisa 5	128 202	220 141
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		201 856	203 349
Võlad töövõtjatele		117 856	119 349
Dividendivõlad		84 000	84 000

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		365 604	452 432
--------------------------------------	--	----------------	----------------

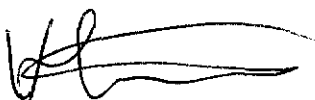
KOHUSTUSED KOKKU		365 604	452 432
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses	400 000	400 000
Reservid	40 000	40 000
Kohustuslik reserv	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	402 143	262 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-335 646	139 537

KOKKU OMAKAPITAL	506 497	842 143
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU	872 101	1 294 575
----------------------	----------------	------------------



Kasumiaruanne skeem 121-06-2005
kroonides

	2004	2003
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	4 542 666	6 426 105
ÄRITULUD KOKKU	4 542 666	6 426 105
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 556 789	1 951 963
Mitmesugused tegevuskulud	1 128 022	1 709 696
Tööjõukulud	2 121 881	2 515 486
palgakulu	1 589 051	1 878 630
sotsiaalmaksud	532 830	636 856
Kulum	60 916	60 916
Muud ärikulud	15 500	29 270
ÄRIKULUD KOKKU	4 883 108	6 267 331
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-340 442	158 774
FINANTSTULUD	4 796	2 603
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-335 646	161 377
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	-335 646	161 377
Tulumaks		21 840
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-335 646	139 537

Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.03	400 000		40 000	237 886	86 880	826 320
Makstud dividendid				-62 160		
Eelmise perioodi kasum				86 880	-86 880	
2003.a. kasum					139 537	
Seisuga 31.12.03	400 000		40 000	262 606	139 537	842 143
Seisuga 01.01.04	400 000		40 000	262 606	139 537	842 143
Väljakuulutatud dividendid						
Eelmise perioodi kasum				139 537	-139 537	
2004.a. kahjum					-335 646	
Seisuga 31.12.04	400 000		40 000	402 143	-335 646	506 497

Vastavalt AS SKRIINING põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni

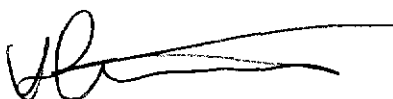
21-06-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

...kroonides.....

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-335 646	161 377
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	60 916	60 916
Intressitulu	0	2 759
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-274 730	225 052
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-36 503	-18 698
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	20 837	9 663
Varud (+/-)	-7 874	-16 213
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	0	6 780
Maksuvõlad (+/-)	-91 939	-12 799
Võlgnevus hankijatele (+/-)	6 604	-74 082
Ostjate ettemaksed (+/-)		
Viitvõlad (+/-)	-1 493	-30 586
Põhitegevuse genereeritud raha	-385 098	89 117
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-385 098	89 117
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-385 098	89 117
RAHA ALGJÄÄK	757 457	668 340
RAHA LÖPPJÄÄK	372 359	757 457



21-06-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS SKRIINING moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.



Juhatuse deklaratsioon

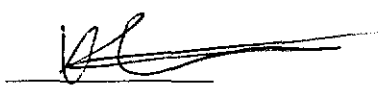
21-06-2005

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.....
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on AS SKRIINING jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Kalle Lotamõis	juhatuse esimees	
----------------	------------------	--

Valdek Järvpõld	juhatuse liige	
-----------------	----------------	--

Indrek Noor	juhatuse liige	
-------------	----------------	---



21-06-2005

AS SKRIINING omanikele

Audiitori järeldusotsus

31.12.2004.a.lõppenud majandusaasta audiitorkontrolli läbiviimise kohta.

Olen kontrollinud AS SKRIINING 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Arvan, et teostatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks AS SKRIINING raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et AS SKRIINING Eesti Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 335646 krooni kahjumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2004.a 872101 krooni, kajastab õigesti AS SKRIINING finantsseisundit, kasumit ja rahavoogusid 31.12.2004.a. seisuga.

Tallinnas
26.05.2005.a.



Audiitor E.Lill
tunnistus nr. 166
OÜ Kaupela

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

21-06-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	37868	51873
Pangakontod EEK	334491	705584
Kokku	372359	668340

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 102808 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis ei ole..

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
139311					139311

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	440 921	120 674	129 217	0	0	690 812
Soetamine						
Müük (-)						
Mahakandmine (-)						
Soetusmaksumus 31.12.2003	440 921	120 674	129 217	0	0	690 812
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	129 852	110 888	95 705	0	0	336 445
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	35 274	6 180	19 462			60 916
Müüdnud põhivara kulum (-)						
Mahakantud põhivara kulum (-)						
Allahindlus (+)						
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	165 126	117 068	115 167	0	0	397 361
Jääkmaksumus 31.12.2003	311 069	9 786	33 512	0	0	354 367
Jääkmaksumus 31.12.2004	275 795	3 606	14 050	0	0	293 451



Lisa 4. Kasutusrent

21-06-2005

AS SKRIINING rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
2004.a maksed		283734		283734

s.h. Lep. Nr. 0010939L	Peugeot 406SR	52981
0013578L	Peugeot 406SR	44314
0020303L	Peugeot Partner	35612
0013639L	Audi A6	70547
0038207 L	Peugeot 307XS	40140
0038211L	Peugeot 307XS	40140

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		37307		73513
Sotsiaalmaksuvõlg		51927		82160
Isiku tulumaks		33826		58199
Erisoodustuse tulumaks		1640		1150
Töötuskindlustus		2230		3576
Kogumispension		1272		1543
Kokku		128202		220141

Lisa 6. AS Skriiningu aktsionäride nimekiri

Aktsionäri nimi	Aktsiate arv	Osalus	Summa
Kalle Lotamõis	188	47%	188000
Valdek Järvpõld	120	30%	120000
Indrek Noor	92	23%	92000
Kokku	400	100%	400000
Aktsia hind			1000

