

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30. 06. 2005

16 lk. 47000

de

OÜ KAPITALI INVEST

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Ärinimi:	OÜ Kapitali Invest
Äriregistri kood:	10609251
Aadress:	Nurme 47, Tartu
Telefon:	50 41 662
Põhitegevusala:	kinnisvara arendus, üldehitustööd
Tegevjuht:	Edward Heidemann

Edemann

30 -06- 2005

SISUKORD

SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2004	5
KASUMIARUANNE PERIOODIL 01.01.2004 - 31.12.2004	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
AASTAARUANDE LISAD	10
LISA 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine	12
LISA 3. Lühiajalised laenukohustused	12
LISA 4. Maksuvõlad ja ettemaksed	12
LISA 5. Omakapital	12
LISA 6. Müügitulu	13
KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	14
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

Lisatud dokumendid:

1.Osanike nimekiri seisuga 03.06.2005



TEGEVUSARUANNE

30-06-2005

OÜ Kapitali Invest põhitegevusalad on metsamaterjali ja metalli..ost..ja..müük,. kinnisvaratehingud ja üldehitustööd ning sõiduautode ost ja müük.

Metsamaterjali ostu-müügi osakaal on vähenenud ja suurenenud on oluliselt ehitustööde osakaal kogukäibest. Suurim ja olulisim lepingupartner OÜ Kapitali Investil on As Ha Serv, kellele osutatakse ehitusteenust. Ehitati Reolasse tootmishoone ja renoveeriti juba olemasolevaid. Uute klientidena lisandusid AS Estiko Plastar, kellele renoveeriti bürooruume ja IF Eesti Kindlustus, kes tellis põlenud eramaja renoveerimise.

Peamised tarnijad on OÜ Lasticum ja OÜ Pento ja Famar Desi AS. OÜ Pentolt tellitakse ehitustöid alltöövõtuna, Famar Desi on peamine ehitusmaterjalide tarnija.

Oü Kapitali Invest soetas majandusaasta jooksul 2 kinnisvara objekti edasimüügi eesmärgiga ja müüs samuti kaks kinnisvaraobjekti.

Palgalisi töötajaid ettevõttes majandusaastal oli 6, töötasudeks arvestati 234 808 krooni. Juhatuse liikme töö eest töötasu ei makstud

2004 majandusaastal oli müügitulu 6 575 359 krooni, eelmise aastaga võrreldes on toimunud langus, mis on tingitud puidu müügiosa vähenemisest. Kasum oli 220 188 krooni

Tartus 03.06.2005

Edward Heidemann

Juhatuse liige



JUHATUSE DEKLARATSIOON

30 -06- 2005

.....

1.OÜ Kapitali Invest raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise hea tavaga;

2.Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Kapitali Invest finantsseisundit õigesti ja õiglaselt;

3.Kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

4.OÜ Kapitali Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Edward Heidemann

Juhatuse liige

03.06.2005



OÜ KAPITALI INVEST
**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**
30 -06- 2005
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2004

			
		EEK	EEK
AKTIVA	LISA	31.12.04	31.12.03
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod		539 506	1 443 162
3. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		396 303	221 891
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	6 882	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	1 440
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		6 882	1 440
7.Varud			691 000
Ostetud kaubad müügiks		724 550	691 000
Ettemaksed hankijatele		0	0
Käibevara kokku		1 667 241	2 357 493
Põhivara			
9. Materiaalne põhivara	2		
Masinad ja seadmed		198 403	159 366
Kulum		-94 920	-63 075
Materiaalne põhivara kokku		103 483	96 291
AKTIVA KOKKU		1 770 724	2 453 784

Edward Heidemann
Juhatuse liige



OÜ KAPITALI INVEST

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

		30.06.2003	EEK	EEK
PASSIVA	LISA	31.12.2004	31.12.2003	
Lühiajalised kohustused				
11. Võlakohustused				
Laenud eraisikutelt	3	293 000	793 000	
Pangalaen		234 047	298 091	
13. Tarnijatele tasumata arved		179 544	531 772	
15. Maksuvõlad	4	17 836	13 452	
16. Viitvõlad				
Võlad töövõtjatele		26 071	17 431	
Muud viitvõlad			0	
Kokku viitvõlad		26 071	17 431	
Lühiajalised kohustused kokku		750 498	1 653 747	
Omakapital				
22. Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000	
26.Reservid		11 416	11 416	
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum		748 622	545 128	
28. Aruandeaasta kasum		220 188	203 494	
Omakapital kokku	5	1 020 226	800 038	
PASSIVA KOKKU		1 770 724	2 453 784	

Edward Heidemann
Juhatuse liige



OÜ KAPITALI INVEST

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

KASUMIARUANNE PERIOODIL 01.01.2004 - 31.12.2004

	LISA	EEK.....EEK.....	
ÄRITULUD		31.12.2004	31.12.2003
1. Müügitulu	6	6 575 358	12 092 325
4. Muud äritulud		1	0
ÄRITULUD KOKKU		6 575 359	12 092 325
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused		5 972 363	11 634 928
6. Mitmesugused tegevuskulud		29 007	27 098
7. Tööjõukulud			
a) palgakulu		234 808	140 708
b) sotsiaalmaksukulu		76 947	46 544
c) puhkusereserv		0	0
d) töötuskindlustus		1 165	708
8. Põhivara kulum	2	31 845	31 825
9. Muud ärikulud		9 225	180
ÄRIKULUD KOKKU		6 355 360	11 881 991
ÄRIKASUM		219 999	210 334
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		16 006	1 210
FINANTSTULUD KOKKU		16 006	1 210
FINANTSKULUD		15 816	8 051
KASUM ENNE TULUMAKSU		220 188	203 494
Tulumaks			0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		220 188	203 494

Edward Heidemann
Juhatuse liige



ÕÜ KAPITALI INVEST**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****RAHAVOOGUDE ARUANNE****30 -06- 2005**

		EEK.....	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	LISA	2004	2003
Kasum (kahjum) enne tulumaksu		220 188	203 494
Materiaalse põhivara kulum		31 845	31 825
Kahjum põhivara müügist			
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		252 033	235 319
Nõuded ostjate vastu		-174 412	62 888
Tulevaste perioodide kulud		-5 442	-264
Maksuvõlad	4	4 384	29 726
Võlgnevus hankijatele		-352 228	-160 276
Varud		-33 550	20 000
Viitvõlad		8 640	-2 118
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-300 575	197 632
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	2	-39 037	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-39 037	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Laenu võtmine	3	0	-986 342
Laenu maksmine	3	-564 044	1 547 343
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-564 044	561 092
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		-903 656	758 724
Raha algjääk		1 443 162	675 966
Raha lõppjääk		539 506	684 438

Edward Heidemann
Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

30 -06- 2005

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	 Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2001	40 000	5 708	331 398	377 106
Dividendid			0	0
Aruandeperioodi kasum			223 438	223 438
31.12.2002	40 000	5 708	550 836	596 544
Dividendid			0	0
Aruandeperioodi kasum			203 494	203 494
31.12.2003	40 000	11 416	748 622	800 038
Dividendid			0	0
Aruandeperioodi kasum			220 188	220 188
31.12.2004	40 000	11 416	968 810	1 020 226

Edward Heidemann
Juhatuse liige


AASTAARUANDE LISAD**30-06-2005****LISA 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja
hindamiselused**

OÜ Kapitali Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni norm on vahemikus 20...30% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust.

Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulused, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Edward Heidemann
Juhatuse liige



30 -06- 2005

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel "tulevaste perioodide kulud".

Varud

Varud võetakse arvele tegelikus soetushinnas, kuluks kantakse FIFO meetodil.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis –märgiga.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisel majandusaastasse üleminev puhkusekohustus, inventeeritakse aasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurenemise või vähendamisega.

Edward Heidemann

Juhatusel liige



30 -06- 2005

LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad
Soetusmaksumus 01.01.04	198 403
Jääkväärtus 01.01.04	135 328
Soetamine 2004a	39 037
Müüdid 2004a	0
Müüdid põhivara amort.	0
Arvestatud amort.2004a	31 845
Jääkväärtus 31.12.04	103 483

LISA 3. Lühiajalised laenukohustused

Laen 293 000 krooni on omaniku protsendita lühiajaline laen, mis lepingu järgi makstakse tagasi vastavalt võimalusele.

LISA 4. Maksuvõlad ja ettemaksed

	Saldo 31.12.2004		Saldo 31.12.2003	
Makse	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	5672		0	4250
Isiku tulumaks		3731	0	2001
Erisoodustuse tulumaks		0	331	0
Maamaks	1210		1681	0
Kogumispension		248	0	43
Töötuskindlustus		402	0	271
Sotsiaalmaks		13 455	0	8888
KOKKU	6 882	17 836	2 012	15 453

LISA 5. Omakapital

Osakapital 40 000 krooni koosneb ühest osast.

Majandusaasta kasum 220 188 krooni.

Edward Heidemann

Juhatuse liige



30-06-2005

LISA 6. Müügitulu

Müügitulu oli 6 575 359 krooni, selle moodustab puidu ja metalli müük,.....
kinnisvaratehingud ja ehitustööde tegemine Eesti Vabariigis.

	EEK	%
Puidu müük	1 024 170	15,6%
Materjali müük	207 859	3,2%
Ehitustööd	4 403 330	66,9%
Kinnisvaratehingud	940 000	14,3%
KOKKU	6 575 359	100 %

Edward Heidemann
Juhatuse liige



OÜ KAPITALI INVEST

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

30 -06- 2005

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	748 622.-
2004 aasta kasum	220 188.-
Dividendideks kasumit ei jaotata	
Jaotamata kasumi jääk	968 810.-

.....

Edward Heidemann

Juhatuse liige



JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

30 -06- 2005

Osäühingu juhatus on koostanud 2004 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta.....
aruanne koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja
raamatupidamise aastaaruandest.

Kinnitatud majandusaasta aruanne on esitatud 16 leheküljel.

Osäühing Kapitali Invest majandusaasta aruande kinnitas osanike üldkoosolek
03.06.2005 Tartus.

Edward Heidemann

Juhatuse liige



OÜ KAPITALI INVEST

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 03.06.2005

30-06-2005

1. Edward Heidemann, isikukood 36504182715, elukoht Nurme 47 Tartu,.....
osa suurus 40 000 krooni.

