

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte nimetus:	Elu Sõna Kirjastus OÜ
Juriidiline aadress:	Kivi 21, Tartu
Postiaadress:	pk 337, Tartu Postimaja, 50002 Tartu
Telefon:	740 0466, 740 1354
Fax:	740 1355
Elektronpost:	elusona@hotmail.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Juhataja:	Signe Opermann

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamise bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	11

Signe Opermann
juhataja

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2004. aastal seisnes OÜ Elu Sõna Kirjastuse põhitegevus raamatute müügis ja omatoodangu (audiokassettide) produtseerimises. Peamiselt turustab OÜ kristlikku suunitlusega trükiseid ja muusikakandijaid ning Tartu Elu Sõna Koguduse jumalateenistuste salvestisi audiokassettidel.

2004. aastal jätkati Tartu Elu Sõna Koguduse perioodilise tasuta jagatava uudiskirja toimetamist ja kujundamist.

2005. aastal soovib OÜ arendada omatoodangu produtseerimise tegevust, andes välja ja turustades kristliku sisuga loengutel baseeruvaid CD-plaate.

OÜ Elu Sõna Kirjastuse juhatuses on üks liige. Juhatusel liikmele liikmetasu 2004. aasta eest ei makstud. OÜ töötajate arv seisuga 31.12.2004 oli üks töötaja. 2004. aasta brutopalk oli 10 500 krooni.

Signe Opermann
juhataja

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

OÜ Elu Sõna Kirjastuse juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1.** raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.** raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Elu Sõna Kirjastuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.** OÜ Elu Sõna Kirjastus on jätkuvalt tegutsev.

Signe Opermann
juhataja

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a. Lisa nr.	
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	36 783,00	23 164,00	2
Ostajatelt laekumata arved	33 633,00	42 434,00	3
Maksude ettemaksed	904,00	908,00	
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud			
Valmistoodang	1 555,00	1 700,00	
Müügiks ostetud kaubad	38 792,00	27 892,00	
Käibevara kokku:	111 698,00	96 098,00	
KOKKU AKTIVA	111 698,00	96 098,00	
PASSIVA (kohustused ja netovara)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	82 323,00	87 139,00	
Maksuvõlad	1 348,00	577,00	4
Võlad töövõtjatele	1 032,00	1 195,00	
Lühiajalised kohustused kokku	84 703,00	88 911,00	
Netovara			
Omakapital	49 700,00	49 700,00	5
Reservkapital	770,00	770,00	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	19 808,00	-56 476,00	
Eelmiste aastate kasum (-kahjum)	-43 283,00	13 193,00	
Netovara kokku	26 995,00	7 187,00	
KOKKU PASSIVA	111 698,00	96 098,00	

Signe Opermann
juhataja

KASUMIARUANNE

KASUMIARUANNE	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Müügitulu	38 800,00	45 234,00	6
Muud äritulud	12 691,00	4 030,00	
Kaup, toore, materjal, teenused	10 006,00	25 688,00	
Muud tegevuskulud	7 677,00	45 773,00	7
Tööjõu kulud			
palgakulu	10 500,00	24 424,00	
sotsiaalmaksud	3 522,00	9 868,00	
Muud ärikulud			
Ärikasum (-kahjum)	19 786,00	-56 489,00	
Finantstulud ja -kulud			
muud intressi- ja finantstulud	22,00	13,00	
Finantstulud ja -kulud kokku	22,00	13,00	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	19 808,00	-56 476,00	

Signe Opermann
juhataja

2004.a.

2003.a.

Elu Sõna KirjastusOÜ**RAHAVOOGUDE ARUANNE****Rahavood äritegevusest**

Aruandeaasta ärikasum	19 786,00	-56 489,00
-----------------------	-----------	------------

Korrigeerimised

Äritegevusega seotud nõuete muutus	-1 980,00	79 025,00
------------------------------------	-----------	-----------

Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-4 208,00	-35 888,00
--	-----------	------------

Rahavood äritegevusest kokku	13 598,00	-13 352,00
-------------------------------------	------------------	-------------------

Rahavood investeerimisest

Saadud intressid	22,00	13,00
------------------	-------	-------

Rahavood investeerimisest kokku	22,00	13,00
--	--------------	--------------

Rahavood kokku	13 620,00	-13 339,00
-----------------------	------------------	-------------------

Raha jääk perioodi alguses	23 164,00	36 503,00
-----------------------------------	------------------	------------------

Raha muutus	13 620,00	-13 339,00
--------------------	------------------	-------------------

Raha jääk perioodi lõpus	36 784,00	23 164,00
---------------------------------	------------------	------------------

Signe Opermann
juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Aruande perioodi kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2002	49 700,00	770,00	13 193,00	63 663,00
Aruande perioodi kasum / -kahjum			-56 476,00	-56 476,00
Saldo 31.12.2003	49 700,00	770,00	-43 283,00	7 187,00
Aruande perioodi kasum / -kahjum			19 808,00	19 808,00
Saldo 31.12.2004	49 700,00	770,00	-23 475,00	26 995,00

Signe Opermann
juhataja

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

OÜ Elu Sõna Kirjastuse 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Elu Sõna Kirjastuse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevuses kaudsel meetodil. Investeeringustegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud tegevuskuludesse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad jms) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Kassa	10 250,00	8 064,00
Pangakonto	26 534,00	15 100,00
Kokku	36 783,00	23 164,00

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

2004.a. 31. detsembri seisuga hinnati ostjate laekumata arveid, mille tulemusena kanti tegevuskuludesse ebatõenäolisi nõudeid 6 676 krooni ulatuses. Nõuete saldo peale hindamist oli 33 663 krooni.

Signe Opermann
juhataja

Lisa 4 Maksuvõlad ja ettemaksed

	31.12.2004.a.		31.12.2003.a.	
	ettemaks	kohustus	ettemaks	kohustus
Käibemaks		78		225
Ettevõtte tulumaks	904		904	
Kinnipeetud tulumaks		503	4	
Sotsiaalmaks		693		317
Töötuskindlustus		32		21
Kogumispensionimakse		42		14
Kokku	904	1348	908	577

Lisa 5 Osakapital

OÜ Elu Sõna Kirjastuse osakapitali suurus on 49 700 krooni, osakapital jaguneb 497 osaks á 100 krooni.

Lisa 6 Müügitulu

OÜ Elu Sõna Kirjastuse kogu müügitegevus toimus Eesti Vabariigis, 2004. aasta jaekäive oli 38 800 krooni.

Lisa 7 Tegevuskulud

Postikulu	342,00
Arvutihooldus	500,00
Pangatasud	159,00
Ebatõenäolised laekumised	6 676,00
Kokku	7 677,00

Signe Opermann
juhataja

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Elu Sõna Kirjastuse 2004. aasta majandusaasta aruanne, mille on kinnitanud üldkoosolek oma otsusega 19. juunil 2005. aastal.

Signe Opermann
juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Elu Sõna Kirjastus (registrikood: 10323589) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Signe Opermann (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2005