

VALERIUS OÜ

2004 AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Kuuse 6, Alu, Rapla vald
Äriregistri kood	10636161
Asutuse tüüp	Osaühing
Haldusala	Rapla Maakond
Telefon	56 619 571
E-mail	Argokalda@hotmail.ee
Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Juhatuse esimees	Argo Kalda

Sisukord

ETTEVÕTTE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinnangud	8
Lisa 1 Materiaalne põhivara	9
Lisa 2 Maksud	9
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	9
Lisa 4 Pikaajalised nõuded	9
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	10
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	11

Ettevõtte tegevusaruanne

OÜ Valerius on asutatud 20.12.1999.a., äriregistrisse kantud 14.01.2000.a. 15.01.2001.a. otsustati suurendada osaühingu osakapitali 40 000 kroonilt 700 000 kroonini. Osakapitali suurendamine viidi läbi mitterahalise sissemaksega, milleks oli ainuosanikule kuuluv kinnistu. Äriregistris kinnitati muudatus 06.09.2001.a.

Peamiseks tegevusalaks on planeeritud põllu- ja metsamaa majandamine.

2005 a. on kavas lõpetada metsakorraldus kavaga ettenähtud metsakorrastus tööd , teostada vajalik metsauuendus. Plaani on alustada põllumajandusliku tootmisega olemasoleval põllumaal ning võimalusel osta juurde põllumaad.

Juhatus liikmetele 2004.a. tasusid ei makstud, palgalisi töötajaid 2004.a. osaühingus ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 9 toodud OÜ Valerius 2004 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Valerius on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Argo Kalda -----

Juhataja

Alu, 22 juuni 2005

Bilanss
(kroonides)

Bilansikirje nimetused		Aruandeaasta seisund	Eelneva aasta seisund
AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
Varad			
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod		2 526	145 750
Nõuded ostjate vastu			275 000
Maksude ettemaks	2	21 692	
Muud lühiajalised nõuded	3	170 328	
Interssinõuded		16 029	
<i>Käibevara kokku</i>		<i>210 575</i>	<i>420 750</i>
<i>Põhivara</i>			
Pikaajalised nõuded	4	300 000	
<i>Materiaalne põhivara</i>			
Maa ja ehitised		740 508	660 000
Masinad ja seadmed		40 000	40 000
Transpordivahendid			
Põhivara kulum		-26 294	-14 000
<i>Põhivara kokku</i>	<i>1</i>	<i>1 054 214</i>	<i>686 000</i>
Varad kokku		1 264 789	1 106 750
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlad hankijatele		1 134	5 296
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>1 134</i>	<i>5 296</i>
Kohustused kokku		1 134	5 296
Omakapital			
Osakapital		700 000	700 000
Kohustuslik reservkapital		70 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		331 454	-11 171
Aruandeaasta kasum		162 201	412 625
Omakapital kokku		1 263 655	1 101 454
Kohustused ja omakapital kokku		1 264 789	1 106 750

Kasumiaruanne
(kroonides)

	<i>Lis</i>	31.12.2004	31.12.2003
Äritulud			
Müügitulu		213 000	420 750
Äritulud kokku		213 000	420 750
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		54 534	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	12 294	8 000
Ärikulud kokku		66 828	8 000
Ärikasum (-kahjum)		146 172	412 750
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulu		16 029	
Finantstulud ja -kulud kokku		16 029	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		162 201	412 750

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		146 172	412 625
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		12 294	8 000
Käibevarade netomuutus		66 951	-275 000
Kohustuste netomuutus		-4 162	125
Rahavood äritegevusest kokku		221 255	145 750
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-80 508	
Antud laenud		-300 000	
Saadud intressid		16 029	
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-364 479	0
Puhas rahavoog		-143 224	145 750
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul		145 750	
Raha ja selle ekvivalentide muutus		-143 224	145 750
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul		2 526	145 750

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapita I	Kohustuslik reservkapita I	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	700000	0	-9171	690829
				0
2002.a. Kahjum			-2000	-2000
saldo 31.12.2002	700000	0	-11171	688829
2003.a. puhaskasum			412625	412625
Saldo 31.12.2003	700000	0	401454	1101454
Reservkapitali moodustamine		70000	-70000	0
2004.a. puhaskasum			162201	162201
Saldo 31.12.2004	700000	70000	493655	1263655

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinnangud**

- OÜ Valerius 2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.
- OÜ Valerius kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 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, tähtajalise hoiuse kontot.

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. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendusena.

Materiaalne põhivara

- Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.
- Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.
- Põhivara parendusväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjekti, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kasumiaruandes.
- Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse 100% kuludesse.
- Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid aastas on:

Rajatised	8%
Masinad, seadmed, inventar	20%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

- Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.
- Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.
- Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.
- Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku nõuete kohaselt on moodustatud puhaskasumist kohustuslik reservkapital, mille miinimumsuuruseks on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed inventar	Kokku
Seisuga 31.12.2003.a.			
Soetusmaksumuses	660000	40000	700000
Akumuleeritud kulum	0	-14000	-14000
Jääkmaksumus	660000	26000	686000
2004.a. Toimunud muudatused			
Soetamine	80508	0	80508
Arvestatud kulum	-4294	-8000	-12294
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	740508	40000	780508
Akumuleeritud kulum	-4294	-22000	-26294
Jääkmaksumus	736214	18000	754214

Lisa 2 Maksud

Maksude ettemaksed

Käibemaks 21692 krooni

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

	Lühiajaline laen	Maksetähtaeg	Intressimäär
Agimont Invest OÜ	150000	03.05.2005	6%
Eraisik	20328	31.12.2005	4%

Lisa 4 Pikaajalised nõuded

Pikaajaline laen As Alu LKK maksetähtaeg 2006 intressimäär 4%

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

OÜ Valerius juhatus teeb osanike koosolekul ettepaneku jaotada 2004. aasta kasum alljärgnevalt:

■ Eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 162201 krooni

OÜ Valerius majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Valerius juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Valerius 2004 aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 22 juuni 2005.a. otsusega, allkirjastamine 22 juuni 2005

Argo Kalda / kuupäev, allkiri /

Juhatuse esimees

Kadi Kalda / kuupäev, allkiri /

Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

VALERIUS OÜ (registrikood: 10636161) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Argo Kalda (juhatuse liige)

Kinnitanud

05.07.2005