

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 24397
"30".....06.....2005

OÜ ASTNIK EHTUS

01.01.2004-31.12.2004 aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala

Aadress:

Äriregistrikood:

Telefon:

Faks:

e-mail:

Juhatus

Aruandeaasta algus

Aruandeaasta lõpp

Veevarustuse ja kanalisatsioonitööd, üldehitus,
ja remonditööd

Toome pst. 6 – 13 31322 Kohtla-Järve

10854335

33 70 390

33 70 528

Veera@audest.ee

Natalia Astaseva

01.01.2004

31.12.2004

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5,6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	9,10
Lisa 2 Põhivara	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Tarnijatele tasumata arved	12
Lisa 5 Maksuvõlad	12
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Viitvõlad	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Kaubad, materjalid ja teenused	14
Lisa 11 Muud tegevuskulud	14
Lisa 12 Muud ärikulud	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRJAD	15
OSANIKE NIMEKIRI	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ASTNIK EHITUS OÜ-u juhatus deklareerib oma vastutust 01.01.2004-31.12.2004 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruande kajastab õigesti ja õiglaselt ASTNIK EHITUS OÜ-u finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.05.2005.a;
- 3) ASTNIK EHITUS OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Natalia Astaseva
Juhatuse liige

31.05. 2005 a .


Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

OÜ-u "ASTNIK EHITUS" põhitegevuseks on veevarustuse ja kanalisatsioonitööd, üldehitus ja remonditööd.

2004.aastal realiseerimise netokäive on **7 390 712 krooni**.

2005.a. planeeritakse salvestada oma positsioonid teenuste turul (osaleda konkursides).

2004.a. on tegevjuhil ja töötajatel makstud palka **617 974 krooni**. Juhatuse liikmetele palk ei makstud. Firmas töötab 16 inimest.


Juhatuse liige

Bilanss

Varad, kroonides	lisa	31.12.04	31.12.03
<i>Kaibevara</i>			
Raha ja pangakontod		329 268	760 512
<i>Nõuded ostjate vastu</i>			
Ostjatelt laekumata arved		1 467 072	491 496
Kokku nõuded ostjate vastu	4	1 467 072	491 496
<i>Ettemaksed</i>			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	2	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		64 896	26 213
Kokku ettemaksed		64 898	26 213
<i>Varud</i>			
Tooraine ja materjal		33 397	36 605
Ettemaksed hankijatele		12 278	1 411
Kokku varud		45 675	38 016
 Käibevara kokku		 1 906 913	 1 316 238
<i>Põhivara</i>			
<i>Materiaalne põhivara</i>			
Masinad ja seadmed		2 690 202	1 813 042
Muu materiaalne põhivara		46 043	46 043
Põhivara akkumuleeritud kulum(miinus)		-637 193	-287 431
Kokku materiaalne põhivara	3	2 099 052	1 571 654
Põhivara kokku		2 099 052	1 571 654
Varad kokku		4 005 965	2 887 891



Juhatuse liige

Kohustused ja omakapital

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused

97 140 0

Volad tarnijatele

2 455 389 1 939 526

Maksuvõlad

5 79 576 50 769

Viitvõlad

Võlad töötajatele

121 156 80 451

Muud viitvõlad

25 461 24 804

Kokku viitvõlad

8 146 617 105 255

Lühiajalised kohustused kokku

2 778 722 2 095 550

Pikaajalised kohustused

Pikaajlised tagatiseta kohustused

406 524 0

Kohustused kokku

3 185 246 2 095 550

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

17 40 000 40 000

Kohustuslik reservkapital

4 000 4 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

748 341 282 038

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

28 378 466 303

Omakapital kokku

820 719 792 341

Kohustused ja omakapital kokku

4 005 965 2 887 891



Juhatusel liige

KASUMIARUANNE

Kroonides	lisa	31.12.04	31.12.03
Äritulud			
Müügitulu	11	7 390 712	7 464 541
Muud äritulud	12	0	156
Äritulud kokku		7 390 712	7 464 697
Ärikulud			
Kaubad, materjalid ja teenused	13	5 090 907	5 562 091
Muud tegevuskulud	14	991 684	541 841
Tööjõu kulud		899 033	621 204
Palgakulu		673 325	465 321
Sotsiaalmaks		225 708	155 883
Põhivara kulum ja väärtuse langus		349 762	226 389
Muud ärikulud	15	12 894	46 973
Ärikulud kokku		7 344 280	6 998 498
Ärikasum (kahjum)		46 432	466 199
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-18 142	0
Muud finantstulud ja -kulud		88	104
Finantstulud ja -kulud kokku	16	-18 054	104
Aruandeaasta puhaskasum		28 378	466 303


Juhatus
 Juhatus liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)

	lisa	31.12.2004	31.12.2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		46 432	466 199
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		349 762	226 389
Kasum põhivara müügist		0	16324
Äritegevusega seotud nõuete muutus	18	-1 025 128	-496 374
Varud		3 208	-20 942
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	18	586 032	1 304 434
Makstud intressid		-18 142	0
Kokku rahavood äritegevusest		-57 836	1 496 030
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara müük		0	3390
Põhivara soetus		-154 000	-960 586
Saadud intressid		88	104
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-153 912	-957 092
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		60 000	0
Laenude tagasimaksed		-60 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-349 665	0
Sisend.käibemaks(põhivara kap.rendi alusel)		130 169	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-219 496	0
Rahavood kokku		-431 244	538 938
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		760 512	221 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		329 268	760 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-431 244	538 938

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	748 341	792 341
01.01.2004- 31.12.2004. majandusaasta kasum			28 378	28 378
Saldo 31.12.2004.a.	40 000	4 000	776 719	820 719



Juhatuselilge

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

OÜ ASTNIK EHITUS 01.01.2004-31.12.2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ ASTNIK EHITUS kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ostjate tasumata arved

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäolisest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandiperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni Määr aruandeaastas
Masinaid ja seadmed	Lineaarne	20%
Inventar	Lineaarne	20%

Kohustused

Pikaajaliste kohustusena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.


Juhatusel

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Kapitali- ja kasutusrent

Üüritehing on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle üürnikule.

OÜ Astnik Ehitus üürib põhivara (sõiduauto) kasutusrendi lepingu alusel.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastane eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja väljamaksetena.



Juhatuses liige

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar, tööriistad	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.03	1 813 042	46 043	1 859 085
Soetused ja parandused	877 160	0	877 160
Soetusmaksumus seisuga 31.12.04	2 690 202	46 043	2 736 245
Akkumuleeritud kulum			
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.03	284 720	2 711	287 431
Aruandeaasta amortisatsioonikulu	340 558	9 204	349 762
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.04	625 278	11 915	637 193
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.03	1 528 322	43 332	1 571 654
Jääkväärtus seisuga 31.12.04	2 064 924	34 128	2 099 052

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Baikov Valeri FIE	0	4 000
Jõhvi Vallavalitsus	0	470 000
Vet Ehitus Grupp OÜ	0	5 617
Viru Vesi AS	0	10 979
Estonia kaevandus AS	174 947	0
Kiviõli Linnavalitsus	130 000	0
Kohtla-Järve Linnavalitsus	1 094 470	0
Solbel OÜ	11 800	0
Locardo Grupp OÜ	45 429	0
Muud	10 426	900
Kokku	1 467 072	491 496



Juhatuselilge

Lisa 4. Tarnijatele tasumata arved

	31.12.2004	31.12.2003
Astnik OÜ	645 137	645 137
Balti Tehnika OÜ	20 830	103 905
FEB AS	0	344 664
Coniery OÜ	31 205	0
Eesti Energia AS	15 576	0
Kirmex OÜ	0	27 720
Elkarin OÜ	30 919	0
Fekpump OÜ	14 160	14 160
Formet Grupp OÜ	622 946	0
Silbet AS	0	13 284
Granel OÜ	22 939	0
Ida-Virumaa Maamõdubüroo	55 310	55 310
Jewelson Ehitus Grupp OÜ	19 435	0
Kris Kütus OÜ	85 721	25 198
Krotona OÜ	40 403	0
Mogikan OÜ	0	599 770
Oleg Belusov FIE	47 520	0
Osterley OÜ	67 494	0
Viru Kommunaalteenuste OÜ	0	27 340
Ramirent AS	127 605	0
Rekkur OÜ	409 100	0
Toru-Juri AS	37 573	0
Ühisliising AS	37 029	0
Uikala Prügila AS	44 904	0
Muud	79 583	83 038
Kokku	2 455 389	1 939 526

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks	0	7 508	0	8 829
Käibemaks	0	52 476	0	23 213
Sotsiaalmaks	0	16 553	0	15 574
Töötuskindlustusmaks	0	640	0	762
Kogumispensionimaks	0	330	0	196
Ettevõtte tulumaks	0	2 069	0	2 195
Raskeveokimaks	2	0	0	0
Kokku	2	79 576	0	50 769

Astas
Juhatuse liige

Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Astnik Ehitus tasus aruandeaastal kasutusrendimakseid 105 731 krooni

Üürilevõetud autod:

Sõiduauto AUDI A6 (riiklik registrimärk 344 MEH)

Lisa 7. Kapitalirent

Kapitalirendile võetud varad	Ekskavaator New-Holland	Kokku
Rendilepingu algus	07.2004	
Rendilepingu lõpp	07.2009	
Renditud vara soetusmaksumus	723 160	723 160
Sisendatud käibemaks	130 169	130 169
Renditud vara koos käibemaksuga	853 329	853 329
2004.aastal makstud kapitalirendi kohustused	349 665	349 665
Lühiajaline kapitalirendi võlgnevus	97 140	97 140
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	406 524	406 524
Intressimäär	6,695	
Alusvaluutat	EEK	EEK

Lisa 8. Viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Tasumata palk detsembri kuu eest	47 119	44 103
Puhkusekohustus	74 037	36 348
Maksude viitvõlad:		
s.h. üksikisiku tulumaks	6 380	6 640
sotsiaalmaks	17 942	17 035
töötuskindlustusmaks	778	749
Kogumispensionimaks	361	380
Kokku	146 617	105 255



Juhatus

Juhatus

Lisa 9. Müügitulu**a) geograafiliste piirkondade kaupa**

	31.12.2004	31.12.2003
EESTI	7 390 712	7 464 541
Kokku	7 390 712	7 464 541

b) tegevusalade kaupa

	31.12.2004	31.12.2003
Lammutustööd	1 510 906	670 090
Veetorustiku paigaldamine	4 430 718	5 871 609
Veetrassi ehitus, renoveerimine	1 097 152	681 738
Autoteenused	278 299	207 438
Muud	73 637	33 666
Kokku	7 390 712	7 464 541

Lisa 10. Kaubad, teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Materjalid	1 047 285	2 714 320
Tööseotud kulud	249 574	250 445
Kütus	1 599 575	736 687
Projekteerimistööd	373 013	289 603
Kaevude puurimine, paigaldamine	372 220	508 280
Lammutustööd	558 054	0
Veetrassi ehitus, veetorustiku ehitus	305 371	0
Mullatööd	105 000	0
Ekskavaatori- ja autokrana rent	480 815	1 062 756
Kokku	5 090 907	5 562 091

Lisa 11. Muud tegevuskulud

	31.12.2004	31.12.2003
Kasutusrent	105 731	0
Ruumide üürikulud	44 246	35 806
Kindlustus	72 436	53 835
Sidekulud	75 879	70 631
Diisel (sõiduauto jaoks)	55 211	49 466
Autohooldus	326 386	154 914
Elekter, liitumistasu	48 422	18 665
Pangakulud	11 144	10 140
Raamatupidamisteenused	54 000	42 000
Seadmete rent	34 810	5 514
Muud	163 419	100 870
Kokku	991 684	541 841

Lisa 12. Muud ärikulud

	31.12.2004	31.12.2003
Maksuviivised	1 629	10 649
Kahjum põhivara müügist	0	16 324
Sponsoriabi	0	20 000
Viivised tarnijatelt	11 265	
Kokku	12 894	46 973

01.01.2004 – 31.12. 2004 majandusaasta kasumi jaotamise**ETTEPANEK****Kohtla-Järve linnas****31 mai 2005.a.**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

748 341 krooni

Aruandeaasta kahjum

28 378 krooni

Kokku puhaskasum

776 719 krooni

Eraldused reservkapitali

0 krooni

Kasumi kandmine teistesse reservidesse

0 krooni

Kasumi jätmise jäotamata kasumina

776 719 krooni

JUHATUS**Natalia ASTASEVA****Juhatuse allkirjad 31.12.2004. lõppenud majandusaasta
aruandele**

Natalia Astaseva

juhatuse liige

31.05. 2005 a .



Juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI**01.01.2004 – 31.12.2004.a aastaaruande kinnitamise seisuga**

nimi (nimetus)	Osaniku: Isikukood	aadress	Osa nimiväärtus, kroonides
Natalia Astaseva	46112222216	Kukruse küla, 23 Kohtla-Järve	40 000
	KOKKU	osakapital	40 000

**Natalia Astaseva**
Juhatuses liige**Juhatuses liige**