

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 13345/1
15.06.2004
Kaja Ots
registrisekretär

Virelton OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta algus 01.01.2004 – majandusaasta lõpp 31.12.2004

VIRELTON OÜ

Ärinimi	Virelton OÜ
Äriregistri kood	10020386
Aadress	Oru 8, Narva 20203
Telefon	35 60703
Faks	35 62277
E-post	ou.virelton@mail.ee
Põhitegevusala	Mööbli tootmine
Juhatuse juhataja	Anna Pastuhhova
Ettevõtte direktor	Anna Pastuhhova
Audiitor	AZUR BVK OÜ, Valeri Kurilov
Dokumendid, esitatud eraldi aastaaruandest	• Osanike nimekiri • Audiitori järeldusotsus

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Maksud	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	12
Lisa 3. Omakapital	13
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	13
Lisa 5. Lühiajalised pangalaenud	14
Lisa 6. Pikaajalised kohustused	14
Lisa 7. Kapitalirent	14
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne 2004

OÜ Virelton asutati 1996 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning oli põhitegevusalaks mööbli tootmine.

2004. aastal oli OÜ Virelton käive 8 337 696 krooni, mis on rohkem kui 2003. aastal.

Toodete sortiment 2003. aastal oluliselt ei muutunud.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 331 736 krooni eest.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 44 ning palkade ja lisatasude kogusumma 2 265 554 krooni. OÜ Virelton'i juhatuse liikmetele väljamakseid ei maksta.

Plaanis on mitmete olemasolevate toodete uuendamine ja sortimente vähendamine.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse juhataja	Anna Pastuhhova	20.05.2005	

Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
Juhatus kinnitab OÜ-u Virelton 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Virelton jätkuvalt tegutsev äriühing.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse juhataja	Anna Pastuhhova	20. 05. 2005	

Varad		31.12.2004a.	31.12.2003a.
Käibevara			
Raha ja pangakontod		18 238	16 381
Ostjatelt laekumata arved		310 789	503 289
Muud lühiajalised nõuded		192	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8 412	0
Lühiajalised nõuded kokku		319 393	503 289
<i>Varud</i>			
Valmistoodang		105 616	76 639
Tooraine ja materjal	(lisa 8)	45 305	0
Ostetud kaubad müügiks		14 414	14 517
Varud kokku		165 335	91 156
Käibevara kokku		502 966	610 827
Põhivara			
Maa ja hooned		1 506 761	1 506 761
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 469 969	1 138 233
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-	844 285	- 631 846
Materiaalne põhivara kokku	(lisa 2)	2 132 445	2 013 148
AKTIVA VARA KOKKU		2 635 411	2 623 975
Kohustused ja omakapital		31.12.2004.	31.12.2003.
Kohustused			
Lühiajalised kohustused kokku			
Lühiajalised pangalaenu	(lisa5)	255 117	328
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	(lisa6)	145 544	10 899
Ostjate(tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		19 650	313 504
Tarnijatele tasumata arved		518 943	587 163
Maksuvõlad tulevaste perioodide	(lisa1)	128 682	74 263
Maksuvõlad	(lisa1)	139 529	126 850
Võlad töövõtjatele		291 997	221 495
Muud viitvõlad		1 507	192 655
Viitvõlad kokku		293 504	414 150
Lühiajalised kohustused kokku		1 500 969	1 527 157
Pikaajalised kohustused			
Pikajaline pangalaen	(lisa6,7)	117 554	0
Pikaajalised kohustused kokku		117 554	0
Kohustused kokku		1 618 523	1 527 157
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	(lisa3)	400 000	400 000
<i>Reservid</i>			
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmisel perioodil kasum (kahjum)		656 818	440 754
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-	79 930	216 064
Omakapital kokku	(lisa3)	1 016 888	1 096 818
PASSIVA (kohustused ja omakapital)kokku		2 635 411	2 623 975

15

KASUMIARUANNE

		31.12.2004a.	31.12.2003a.
Realiseerimise netokäive	(lisa 4)	8 337 696	6 763 024
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		28 976	- 83 330
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		81 903	0
Muud äritulud		253 459	11 684
Äritulud kokku		8 702 034	6 691 378
Kaubad, toore, materjal ja teenused	(lisa 8)	5 333 842	4 084 518
Mitmesugused tegevuskulud		165 430	202 490
Tööjõu kulud		3 023 117	1 927 355
s.h. Palgakulu		2 265 554	1 449 395
Sotsiaalmaksud		746 237	469 895
Töötuskindlustus		11 326	7 127
Kulum		212 439	188 666
s.h. Põhivara kulum ja väärtuse langus		212 439	188 666
Muud ärikulud		17 069	21 383
Ärikulud kokku		8 751 897	6 424 412
Ärikasum	-	49 863	266 966
Muud intressi- ja finantstulud		35 000	0
Finantstulud kokku		35 000	0
Intressikulud		55 621	45 024
Kahjum valuutakursi muutustest		733	1 207
Muud finantskulud		8 713	4 670
Finantskulud kokku		65 067	50 902
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-	79 930	216 064

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2004.a.	2003.a.
Ärikasum	- 49 863	266 966
<u>korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	212 439	- 30 704
Äritegevusega seotud nõuete muutus	183 896	112 170
Varude muutus	- 74 179	77 820
Äritegevusega seotud kohustuse muutus	- 415 622	144 609
Makstud intressid	- 65 067	- 50 902
Kokku rahavood äritegevusest	- 208 396	519 959
 Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	- 331 736	- 75 461
Saadud finantsabi	35000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	- 296 736	- 75 461
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Lühiajalised laenude tagasimaksed	254 789	- 426 744
Pikaajalised laenude tagasimaksed	252 200	- 10 899
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	506 989	- 437 643
 Rahavood kokku	1 857	6 855
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 381	9 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 857	6 855
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 238	16 381

kr

Omakapitali muutuste aruanne

	Osaühingu kapital	Kohustuslik reserv kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	Aruandeaasta kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2003	400 000	40 000	440 754		880 754
2003.a. kasum			216 064		216 064
Aruandeaasta kahjum				-79 930	-79 930
31.12.2004	400 000	40 000	656 818	-79 930	1 016 888

4

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

Vara ja kohustusi on hinnatud koolutatud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Üldpõhimõtted

OÜ Virelton raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2004 ja lõppes 31.detsember 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Ostjatelt laekumata arved, on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööaest.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhjuse arvestusprintsibi alisel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Virelton on tekkinud nõudeõigus.

Lisa 1 Maksud

maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		56 395		40 793
Viivis		85		1 309
Kinnipeetud tulumaks		64 687		47 725
Viivis		61		0
Sotsiaalmaks		135 647		97 494
Viivis		283		8 671
Töötuskindlustusmaks		5 208		4 008
Viivis		30		13
Kohustusliku		1 796		1 097
kogumispensiooni maks				
Viivis		4		0
Maamaks		3		3
Ettevõtte tulumaks		3 516		0
Viivis		495		0
Kokku		268 211		201 113

Lisa 2. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2003	1 506 761	1 138 233	2 644 995
Soetatud põhivara		331 736	331 736
Rekonstrueeritud			
Maha kantud			
31.12.2004	1 506 761	1 469 969	2 976 731
Akumuleeritud kulum			
31.12.2003	-36 223	-595 623	-631 846
Arvestatud kulum	-12 240	-200 199	-212 439
Müüdud/maha kantud			
31.12.2004	-48 463	-795 822	-844 285
Jääkväärtus			
31.12.2003	1 470 538	542 610	2 013 148
31.12.2004	1 458 298	674 147	2 132 445

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on kasutustähtaega rohkem kui üks aasta.

Keskmsed amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on :

Hooned ja ehitised	1%
Masinad ja seadmed	10-40%

4

Lisa 3. Omakapital

OÜ Vireltoni osakapital on 400 000 krooni.

	2004	2003
<i>Osakapital</i>		
Osakapital aasta alguses	400 000	400 000
Osakapital aasta lõpus	400 000	400 000
<i>Kohustuslik reservkapital</i>		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	40 000	40 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>		
Aasta alguses	656 818	440 754
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-79 930	216 064
Aasta lõpus	576 888	656 818
Omakapital kokku	1 016 888	1 096 818

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

OÜ Virelton realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	8 288 406	6 763 024
Soome	49 290	0
Kokku	8 337 696	6 763 024

ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Toodangu ja kaupade müük	8 281 567	6 710 790
Teenused	56 129	52 234
Kokku	8 337 696	6 763 024

4

Lisa 5. Lühiajalised pangalaenud

Laenuleping 01.12.2004.a.

Lõplik tasumise tähtaeg	30.06.2005.a.
Intressimäär	6,5%
Kohustuse saldo 31.12.2004	200 000
Kohustuse tasutud aruandeperioodil	0
Kohustuse tasumine järgmisel aruandeperioodil	200 000

Arvelduslaen

Lõplik tasumise tähtaeg	20.04.2005.a.
Intressimäär	6,75%
Kohustuse saldo 31.12.2004	55 117

Lisa 6. Pikaajalised kohustused

Laenuleping 19.12.2003.a.

Lõplik tasumise tähtaeg	19.12.2005
Intressimäär	8,5% aastas
Kohustuse saldo 31.12.2004	103 867
Kohustuse tasutud aruandeperioodil	96 133
Kohustuse tasumine järgmisel aruandeperioodil	103 867

Lisa 7. Kapitalirent

Põhivara liik

Masinad ja seadmed

Lepingu lõpptähtaeg	24.09.2007.a.
intressimäär	5,5%
Varade soetusmaksumus	185 593
Kohustuste jääk 31.12.2004	148 332
Kohustuste tasutud aruandel perioodil	37 261
Kohustuste tasumine järgmisel aruandeperioodil	38 513

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004a.	2003a.
Tooraine ja materjal	3 821 626	3 069 506
Kaubad müügiks	928 156	457 327
Elekter ja kütte	118 657	102 645
Küttus	112 358	78 059
Transporditeenused	308 741	308 853
Tööriistad ja inventar	34 144	21 794
Muud teenused	10 160	46 334
Kokku	5 333 842	4 084 518

Lisa 9. Laenu tagatis panditud vara.

OÜ Vireltoni poolt on võetud laen (vt. lisad nr.5,6,7), mille tagatiseks on panditud alljärgen vara:

1. Kommerts pant ettevõtte vallasvarale summas 800 000 krooni
2. Hüpotek kinnistule (laokompleks Oru 18, Narva)

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte on seisuga 31. detsember 2004.a. järgmine garantiileping:

1. Garantii saaja – Eesti Vabariigi Sotsiaalministeerium. Maksimaalne garantiikirja alusel Eesti Ühispanga poolt väljamakstav summa 11 900 krooni. Garantii kirja kehtivuse tähtaeg 12. detsember 2006a.

Kohustused ei ole bilansis kajastatud, kuna juhatuse hinnangu järgi on nimetatud kohustuste realiseerumine ebatõenäoline.

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ Vireltoni 2004.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanikude üldkoosoleku poolt 12.05.2005a. otsusega, allkirjastatud 20.05. 2005:

Anna Pastuhhova



Juhatuse juhataja



Virelton OÜ

Osanikud ja osade nimiväärtused

j.k. nr.	Perekonna – ja eesnimi	isikukood	aadress	Osa nimiväärtus, EEK
1	Pastuhhova Anna	44301023728	Narva	290 000
2	Karlova Ljudmila	44811033721	Narva	60 000
3	Hiisku Nikolai	33702013735	Narva	25 000
4	Jakovleva Ljudmila	45708283721	Narva	25 000

4

Audiitori järelaudusotsus OÜ «VIRELTON»

Olen kontrollinud «VIRELTON» OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004 aasta finantstulemuseks 79 930.- krooni kahjumit, osakapitaliga 400 000.- krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 2 635 411.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ «VERELTON» kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

OÜ-le kuuluv netovara moodustab 1 016 888.- krooni.

Valeri Kurilov
audiitor

(tunnistus nr. 102, väljastatud 01. augustil 2001. a.)

Isikukood 34408292218, tel 39 24 510, 58-047171

Sillamäel, 02.05.2005.a.

