

30 -06- 2005

14
Riina Iher

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2004

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01. jaanuar 2004.a.
01.detsember 2004.a.

Ärinimi

Astrec Baltic OÜ

Äriregistri kood

10502091

Aadress:

**Vabaduse pst.13,
11214 Tallinn**

Telefon:

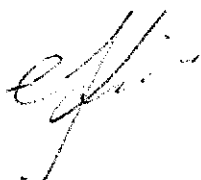
502 0850

Põhitegevusalad:

**Tööstustarvikute müük ja hooldus,
konsultatsiooniteenused, programmide
koostamine**

Lisatud dokumendid:

- 1. Kasumi jaotamise ettepanek**
- 2. Osanike nimekiri**



Sisukord

Lk 30 -06- 2005

ETTEVÕTTE KONTAKTANDMED	1
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.....	9-10
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 4 Varud.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Maksunõuded ja -kohustused.....	11
Lisa 7 Lühiajalised võlakohustused.....	11
Lisa 8 Viitvõlad.....	11
Lisa 9 Omakapital.....	11
Lisa 10 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	11
Lisa 11 Tehingud seotud osapoolega.....	11
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI.....	12

TEGEVUSARUANNE

30-06-2005

Sissejuhatus

Astrec Baltic OÜ on erakapitalil tegutsev äriühing.

Astrec Baltic OÜ põhitegevuseks on tööstustarvikute tootmine, müük, hooldus ning konsultatsiooniteenused, õppeprogrammide koostamine, elektroonse ja muu lpgistika korraldamine.

Peamised kaupade tarnijad on ettevõtted Skandinaaviamaadest ning tunnustatud tootjatehased nii Lääne-Euroopast, Ameerika Ühendriikidest ja mujalt. Aruandeaastal käivitus majandustegevus.

Äritegevuse elavnemisele aitas kaasa ka Euroopa Liiduga liitumine 1.mail 2004.a.

Aruandeaastal kaupade import Rootsist 1 496 krooni ja Suurbritanniast 3 067 krooni.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu 54 985 krooni, kasv 41 135 krooni 2003.a. võrreldes.

Müügitulu mahust moodustas toodete, teenuste müük emaettevõtjale 51 960 krooni.

Praktiliselt esimesel majandusaastal suutis ettevõtte katta müügituludest kulud, kuid kasum jäi minimaalseks.

Investeeringud

Majandustegevuse käivitamiseks tehtud kulutused olid: soetati müügipakkumiste keskkonna tarkvara ning mittepõhivara objekte - kontoriinventari

Personal

Ettevõttes töötab alates 01.10.2004.a. üks töötaja, tema palgasumma oli 26 488 krooni, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 8 874 krooni

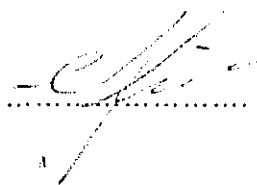
Astrec Baltic OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatus liige esindab äriühingut, korraldab raamatupidamist. Juhatus liikele eraldi palka ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

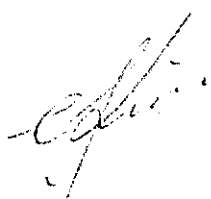
Astrec Baltic OÜ plaanib oma emaettevõtjaga saada suurema turuosa tööstustarvikute turul järgnevatel aastatel.

Astrec Baltic OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel ja välisturgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse kaupade tarnimist Euroopa Liidu liikmesriikidest ning müüki eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikidesse 2005.a.

Endel Kiisa juhatus liige



09. veebruar 2005.a.



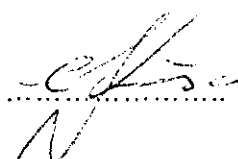
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 01.jaanuar – 31.detsember 2004.a. 30-06-2005

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

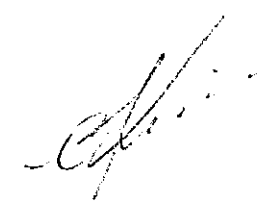
Astrec Baltic OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Astrec Baltic finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- OÜ Astrec Baltic on edaspidises tegevuses jätkusuuteline.

Endel Kiisa juhatus liige



09. veebruar 2005.a.



BILANSS

(kroonides)

30 -06- 2005

VARAD

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	39 570	31 411
Nõuded ostjate vastu	3	59 708	1 003
Emaettevõtjalt laekumata arved		59 708	1 003
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		772	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	3	0
Tulevaste perioodide kulud		769	0
Varud	4	3 689	0
Müügiks ostetud kaubad		3 689	0
Käibevara kokku		103 739	32 414

Põhivara

Materiaalne põhivara

Muu inventar, sisseseade		15 000	15 000
Akumuleeritud põhivara kulum (-)		-6 875	-5 375
Põhivara kokku	5	8 125	9 625

VARAD KOKKU

111 864 42 039

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	7	50 000	0
Lühiajaline laen emaettevõtjale		50 000	0
Võlad tarnijatele		3 581	180
Tarnijate tasumata arved		3 581	180
Võlad emaettevõtjale		764	0
Maksuvõlad	6	13 547	126
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)		3 964	1 728
Võlad töövõtjale		2 750	0
Muud viitvõlad	8	1 214	1 728
Lühiajalised kohustused kokku		71 856	2 034

Kohustused kokku

71 856 2 034

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		5	-11 452
Aruandeaasta kasum, (-kahjum)		3	11 457
Omakapital kokku	9	40 008	40 005

OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU

111 864 42 039

KASUMIARUANNE
 (kroonides)

30.06.2005

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	10	54 985	13 850
Kaubad, toore, materjalid		-1 221	0
Mitmesugused tegevuskulud		-14 193	-932
Tööjõukulud kokku		-38 112	0
a) Palgakulu		28 548	0
b) sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks		9 564	0
Materiaalse põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-1 500	-1 500
Muud ärikulud		-23	-3
Ärikasum (-kahjum)		-64	11 415
Finantstulud ja -kulud			
a) intressitulud		67	42
Kokku finantstulud ja -kulud		67	42
Kasum enne maksustamist		3	11 457
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		3	11 457

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

30-06-2005

	Lisa.	2004	2003
--	-------	------	------

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum (-kahjum)		-64	11 415
Korrigeerimised			
Materiaalse põhivara kulum	5	1 500	1 500
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-59 477	-560
Varude muutus		-3 689	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		19 822	1 027

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		- 41 908	13 382
-------------------------------	--	-----------------	---------------

INVESTEERIMISE RAHAVOOD

Saadud laenud	7	50 000	0
Intresside laekumine		67	42

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		50 067	42
---	--	---------------	-----------

RAHAVOOD KOKKU		8 159	13 424
-----------------------	--	--------------	---------------

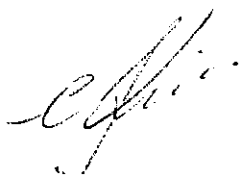
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		31 411	17 987
Raha ja raha ekvivalentide muutus		8 159	13 424
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus lõppjääk		39 570	31 411

30-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE
(kroonides)

	Osakapitali nimiväärtus	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31. 12.2002	40 000	-11 452	28 548
Kasum 2003.		11 457	11 457
Seisuga 31.12.2003	40 000	5	40 005
Seisuga 31.12.2003	40 000	5	40 005
Kasum 2004.		3	3
Seisuga 31.12.2004	40 000	8	40 008

Täiendav informatsioon omakapitali kohta lisas 9



30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

Astrec Baltic OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Astrec Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2004.a. ei rakendatud.

Arvestuspõhimõtted

Raha ja pangakontod

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Eraldi kajastatakse nõudeid emaettevõtja kohta soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuldest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab

10 000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjekte kantakse soetamisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amoriseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- seadmed, muu inventar, sisseseade 10 %

Maksunõuded ja -kohustused

Bilansireal Maksuvõlad on lühiajalised maksuvõlad Maksuametile ja maksunõuded bilansireal Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu koos arvestusliku sotsmaksu ja töötuskindlustusmaksuga on kajastatud kasumiaruande kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena bilansireal Võlad töövõtjatele. Puhkusekohustuse reservi korrigeeritakse kord aastas aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga.

Tulude arvestus

Tulu toodete, kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

30-06-2005

Reservide arvestus

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital 1/20 iga-aastasest puhaskasumist seni, kui reservkapital moodustab 1/10 osakapitali nimiväärtusest. Reservkapitali võib kasutada osanike nõusolekul kahjumi katmiseks, kui mitte väljamaksete tegemiseks omanikele.

Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustuse hinnatakse ümber bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavoogude aruande esituslaadi muutusest tingituna on korrigeeritud äritegevuse rahavoogusid 2003.a.

Tehingud seotud isikutega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolega tehingud on tehingud emaettevõtjaga.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajstuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aruande koostamise 09. veebruar 2005.a. vahemikul.

Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Pangakontod	39 570	31 411
Raha ja pangakontod kokku	39 570	31 411

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjate laekumata arved	59 708	1 003
s.h. emaettevõtja laekumata nõuded	59 708	1 003
Kokku	59 708	1 003

Ostjalt laekumata arved on detsembrikuu aeved 2004.a.

Lisa 4. Varud

Ostetud kaubad müügiks varude seis aruandeaasta lõpuks on 3 689 krooni. Varude allahindlust ei ole tehtud.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	15 000	15 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	15 000	15 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	- 5 375	-5 375
Majandusaasta kulum	- 1 500	-1 500
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	- 6 875	-6 875
Jääkmaksumus 31.12.2003	9 625	9 625
Jääkmaksumus 31.12.2004	8 125	8 125

Väheväärtusliku põhivara objekti maksumus 1 295 krooni kantud soetamisel kuludesse.

30-06-2005

Lisa 6. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	0	8 520	0	126
Kinnipeetud tulumaks	0	1 967	0	0
- intress	0	4	0	0
Sotsiaalmaks	0	3 051	0	0
- intress	0	5	0	0
Ettevõtte tulumaks	3	0	0	0
Kokku	3	13 547	0	126

Lisa 7. Lühiajalised võlakohustused

Bilansireal lühiajalised laenud on arvel emaeetvõtjalt saadud laen 50 000 krooni. Intressimäär 4,5% aastas.

Lisa 8. Viitvõlad kokku

Puhkusekohustus seisuga 31.12.2004.a. 2 750 krooni.

Muud viitvõlad on väljamaksmata majanduskulud 1 214 krooni

Lisa 9. Omakapital

Aruandeaastal müüs residendist füüsiline isik oma osa bilansilise maksumusega 10 000 krooni residendist juriidilisele isikule ning nüüd Astrec Baltic OÜ osakapital koosneb üheks osast. nimiväärtusega

40 000 krooni. Osanik on: residendist juriidiline isik, kellele kuulub 100% Astrec Baltic OÜ osakapitalist.

Vastavalt Astrec Baltic OÜ põhikirjale on osakapitali miinimumsuurus 40 000 krooni ja maksimumsuurus 160 000 krooni.

Dividende makstud ei ole. Kohustusliku reservkapitali arvestatud ei ole.

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes

2004.a. realiseeriti teenuseid Eesti Vabariigis 100%.

	2004	2003
Kaupade müük	3 025	0
Teenuste müük	51 960	13 850
Kokku müügitulu	54 985	13 850

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapooltega emaeetvõtjaga ostutehingud on:

Osapoole kirjeldus	Ost	Müük	Saldo 31.12.2004	
			Nõue	Kohustus
Emaettevõtjalt ostetud kaup, müüdnud teenused	764	61 313	59 708	764

Emaettevõtjalt saadud lühiajaline laen on kajastatud Lisas 6.

30-06-2005

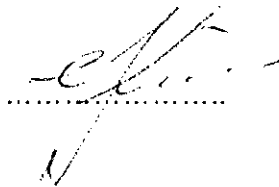
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI

Astrec Baltic OÜ juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja esitab kasumi jaotamise ettepaneku.

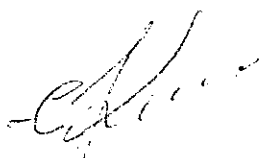
Astrec Baltic OÜ 2004.a. majandusaasta aruande kinnitas osanike koosolek 30.märts 2005.a.
Astrec baltic OÜ 204.a. majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhatuse liige.

Majandusaasta aruanne on paigutatud lehtedele 1-12.

Endel Kiisa juhatuse liige



30. märts 2005.a.



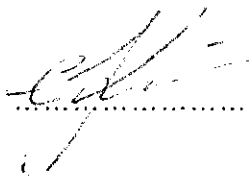
30-06-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
(kroonides)

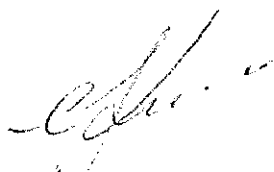
Elmiste perioodide jaotamata kasum	5
2004. aasta puhaskasum	3
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004:	8

Juhatus teeb ettepaneku suunata aruandeaasta puhaskasum eelmiste perioodide kasumi arvele.

Endel Kiisa juhatuses liige



30. märts 2005.a.



Astrec Baltic OÜ
majandusaasta aruanne 2004

30-06-2005

Astrec Baltic OÜ äriregistri nr. 10502091

Osanike nimekiri 2004.a. aastaaruande kinnitamise seisuga.

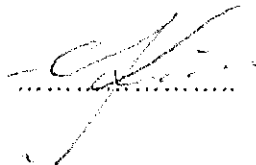
1. ASTREC OÜ

Registrikood: 10282229

Aadress: Salu 19, Haabneeme, Viimsi vald, 74001 Harjumaa

Osade arv: 1 (üks) osa nimiväärtuses 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni

Endel Kiisa juhatuse liige



30. märts 2005.a.

