

Majandusaasta aruanne

OÜ FLAISIA

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood: 10024183

Aadress: Rohuneeme tee 12, 74001 Viimsi

Telefon: 50 49 165

Põhitegevusala: Nahahooldusvahendite import, tootmine ja müük

Tegevjuht: Priit Post

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	10
Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised võlakohustused	10
Lisa 5. Müügitulu.....	11
Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Flaisia on kantud Äriregistrisse 04.04.1996. aastal.

Ettevõtte põhitegevusalaks on nahahooldusvahendite import ja müük.

2004.aastal jätkati 2003.aastal alustatud projektiga - Venemaalt nahahooldusvahendite maaletoomine ja müük.

2004.a. ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Priit Post

Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 29.06.2005 vahemikul.

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

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30.06.2005.a

Priit Post	juhatuse liige	_____
------------	----------------	-------

Boris Gritskevitch	juhatuse liige	_____
--------------------	----------------	-------

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	45 263	968
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	15 348	0
Ostjate tasumata summad		15 348	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		7 374	9 392
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	7 268	9 392
Tulevaste perioodide kulud		106	0
Varud		21 123	31 293
Ostetud kaubad müügiks		21 123	31 293
KÄIBEVARA KOKKU		89 108	41 653
AKTIVA KOKKU		89 108	41 653
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.2004	31.12.2003
Võlakohustused		31 700	0
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 4	31 700	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		1 185	0
Võlad tarnijatele		755	472
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		25 740	5 733
Intressivõlad		194	0
Muud viitvõlad		25 546	5 733
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		0	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		59 380	6 205
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Muud pikaajalised võlad	Lisa 4	15 000	17 800
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		15 000	17 800
KOHUSTUSED KOKKU		74 380	24 005
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-22 352	-15 839
Aruandeaasta kahjum		-2 920	-6 513
KOKKU OMAKAPITAL		14 728	17 648
PASSIVA KOKKU		89 108	41 653

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	76 956	0
Muud äritulud		0	5
ÄRITULUD KOKKU		76 956	5
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		45 375	0
Mitmesugused tegevuskulud		32 057	8 622
Muud ärikulud		60	96
ÄRIKULUD KOKKU		77 492	8 718
ÄRIKAHJUM		-536	-8 713
FINANTSTULUD JA -KULUD		-2 384	2 200
intressikulud		-184	0
muud finantstulud ja -kulud		-2 200	2 200
KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST		-2 920	-6 513
KAHJUM ENNE MAKSUSTAMIST		-2 920	-6 513
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM		-2 920	-6 513

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	Aruandeaasta tulem	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	-14 651	-1 188	24 161
Eelmise perioodi tulem		-1 188	1 188	
2003.a. tulem			-6 513	
Seisuga 31.12.03	40 000	-15 839	-6 513	17 648
Seisuga 01.01.04	40 000	-15 839	-6 513	17 648
Eelmise perioodi tulem		-6 513	6 513	
2004.a. tulem			-2 920	
Seisuga 31.12.04	40 000	-22 352	-2 920	14 728

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2004	kroonides 2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (-kahjum)	-536	-8 713
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-536	-8 713
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-15 348	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-106	0
Varud (+/-)	10 170	-31 293
Maksude ettemaksed (+/-)	2 124	-7 063
Võlgnevus hankijatele (+/-)	283	472
Ostjate ettemaksed (+/-)	1 185	0
Viitvõlad (+/-)	19 813	5 733
Põhitegevuse genereeritud raha	17 585	-40 864
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	17 585	-40 864
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Intresside laekumised	10	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	10	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	26 700	20 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	26 700	20 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	44 295	-20 864
RAHA ALGJÄÄK	968	21 832
RAHA LÕPPJÄÄK	45 263	968

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Flaisia raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	35 878	539
Pangakontod EEK	9 385	429
Kokku	45 263	968

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	15 348	0
Nõuded ostjate vastu kokku	15 348	0

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetult laekuvateks majandusaastal nõudeid ei tunnistatud.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 268	0	9 392	0
Kokku	7 268	0	9 392	0

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised võlakohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			
	Saldo		1-5 aasta	Intressi-
	31.12.2004	12 kuu jooksul	jooksul	määr
Laen	31 700	31 700	0	0%
Kokku lühiajalised kohustused	31 700	31 700	0	

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			
	Saldo		1-5 aasta	Intressi-
	31.12.2004	12 kuu jooksul	jooksul	määr
Laen	15 000	0	15 000	5%
Kokku pikaajalised kohustused	15 000	0	15 000	

Lisa 5. Müügitulu

	2004	2003
Müügitulu tegevusalade lõikes:		
Nahahooldusvahendite müük	76 956 100%	0 0 %
Kokku	76 956 100%	0 0 %
Müügitulu riikide lõikes:		
Eesti	76 956 100%	0 0 %
Kokku	76 956 100%	0 0 %

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

OÜ Flaisia juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku katta 2004. aasta lõpuks kogunenud 2920 krooni suurune kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Flaisia juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.06.2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Priit Post	juhatuse liige	_____
Boris Gritskevitch	juhatuse liige	_____

**OÜ Flaisia, registrikood 10024183,
aadressiga Rohuneeme tee 12, 74001 Viimsi
osanike nimekiri**

Seisuga

Kuupäev: 30.06.2005

<i>Jrk .nr.</i>	<i>Osaniku nimi, isikukood</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Priit Post, Isikukood 36201180251	Harjumaa	20 000.-
2.	Boris Gritskevitch, Isikukood 36911240047	Harjumaa	20 000.-

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Flaisia (registrikood: 10024183) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Post (juhatuse liige)

Kinnitanud

04.07.2005