

OÜ MR Portal

2004.a. majandusaasta aruanne

OÜ MR Portal	
Juriidiline aadress	Lõuna 1-16 79511 Rapla Eesti Vabariik
Registrikood:	10399078
Telefon	6 403 720
Faks	6 403 709
E-post	mrportal@hotmail.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Raivo Vahemets
Audiitor:	Virve Pae

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 2</i>	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 2 Varud	11
Lisa 3 Materiaalne ja immateriaalne põhivara	11
Lisa 4 Muud pikaajalised nõuded	12
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	14
Audiitori järeldusotsus	15

Tegevusaruanne

OÜ MR Portal põhitegevuseks on ehitustegevus, tegeldakse ka tööstusmasinate ja tööstuslike kaitsevahendite impordi ja müügiga. OÜ omab väikest ekskavaatorit ja teemantpuuri, millega tehakse tööd ehituse tarbeks ja ka eraldi teenust.

OÜ MR Portal kontori asub Tallinnas Kanali tee 1.

Realiseerimise netokäive (tuh krooni):

	2001	2002	2003	2004
Ehitus	15 671,0	13 737,0	12 858,4	17 012,8
Masinate müük	186,0	851,7	99,0	49,2

2004.aastal oli OÜ MR Portali keskmine töötajate arv 23,75 inimest, palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 1 696,2 tuh krooni. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Juhatuse allkirjad 2003.a majandusaasta aruandele

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 – 14 toodud OÜ MR Portal 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- ♣ Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- ♣ Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ MR Portal finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- ♣ OÜ MR Portal on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- ♣ Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

BILANSS					
<i>kroonides</i>					
			31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
VARAD					
KÄIBEVARA					
	Raha ja pangakontod		1 225 885	681 586	
	Antud lühiajaline laen		20 000	0	
	Nõuded ostjate vastu		1 015 894	1 005 774	
	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 474	0	
	Maksude ettemaksed		107 218	0	1
	Varud		190 000	90 000	2
KOKKU KÄIBEVARA			2 571 471	1 777 359	
PÕHIVARA					
	Muud pikaajalised nõuded		82 313	97 395	4
	Materiaalne põhivara kokku		594 457	904 392	3
	Akumuleeritud põhivara kulum		-363 528	-735 076	
	Immateriaalne põhivara		11 800	11 800	
	Immateriaalse põhivara kulum		-4 425	-885	
KOKKU PÕHIVARA			320 618	277 626	
KOKKU VARAD			2 892 089	2 054 985	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL					
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED					
	Võlad hankijatele		510 637	121 866	
	Maksuvõlad		1 620	60 092	1
	Muud viitvõlad		134 868	120 787	
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			647 125	302 745	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED					
	Mittekonventeeritavad võlakohustused		154 905		6
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED			154 905		
OMAKAPITAL					
	Osakapital		100 000	100 000	
	Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000	
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 642 240	1 281 511	
	Aruandeaasta kasum		337 820	360 729	
KOKKU OMAKAPITAL			2 090 059	1 752 240	
KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			2 892 089	2 054 985	

KASUMIARUANNE			Skeem 2		
<i>kroonides</i>					
			2004.a.	2003.a.	Lisa nr
		Realiseerimise netokäive	17 075 584	12 957 458	5
		Realiseeritud kaupade/teenuste kulu	16 491 889	12 280 914	
BRUTOKASUM			583 695	676 544	
		Üldhalduskulud	226 930	316 569	
		Turustuskulud	14 288		
		Muud äritulud	49	92	
		Muud ärikulud	15 925	224	
ÄRIKASUM			340 889	359 843	
<u>Finantstulud</u>					
		Muud finantstulud	1 770	886	
		Kokku finantstulud	1 770	886	
<u>Finantskulud</u>					
		Intressikulud	4 839	0	
		Kokku finantskulud	4 839	0	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST / KASUM ENNE MAKSUSTAMIST			337 820	360 729	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM			337 820	360 729	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	337 820	360 729	
<i>korrigeerimised</i>			
Põhivara amortisatsioon	132 454	162 823	3
Muutus käibevaras			
Laekumata arved	10 120	502 383	
Muud nõuded	-20 000		
Maksude ettemaksed	-107 218	6 618	1
Muud tulevaste perioodide kulud	-12 474	1 098	
Varud	-100 000	258 050	2
Muutus lühiajalistes kohustustes			
Tasumata arved	388 771	-853 996	
Maksuvõlad	-58 472	34 697	1
Muud viitvõlad	14 081	-163 126	
Kokku rahavood äritegevusest	585 082	309 276	
Rahavood investreerimistegevusest			
Põhivara soetus		-47 680	3
Garantiideposiit tellijale	15 082	13 762	4
Kokku rahavood investreerimistegevusest	15 082	-33 918	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tasutud kapitalirendi makseid	-39 163	0	6
Antud laenud	-20 000		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 163	0	
Rahavood kokku	544 299	275 358	
Raha jääk perioodi lõpul	1 225 885	681 586	
Raha jääk perioodi algul	681 586	406 228	
Rahajäägi muutus	544 299	275 358	

OSAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

kroonides

	osakapital	reservkapital	eelmiste perioodide kasum	aruandeaasta kasum	kokku
31.12.2002	100 000	10 000	468 254	360 729	938 983
2002.a. jaotamata kasum	0	0	1 281 511	0	1 281 511
2003.a. jaotamata puhaskasum	0	0	0	360 729	360 729
31.12.2003	100 000	10 000	1 281 511	360 729	1 752 240
2003.a. jaotamata kasum	0	0	1 642 240	0	1 642 240
2004.a. jaotamata puhaskasum	0	0	0	337 820	337 820
31.12.2004	100 000	10 000	1 642 240	337 820	2 090 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

- ♣ OÜ MR Portal 2004.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.
- ♣ OÜ MR Portal kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande **skeemi nr 2**.
- ♣ Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaubad laos võetakse arvele soetusmaksumuses. Lõpetamata ehitus võetakse arvele eksporthinnangu alusel.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised ostjatelt laekumata arved on garantiiaja tagatiseks (üldjuhul objekti üleandmisest 2 aastat ja 3 kuud), peale mille lõppemist nad laekuvad.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varad alla 10 000 krooni kantakse 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas:

- | | |
|---------------------------|-----------|
| • Tootmiseseadmed | 10 – 30 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 10 – 30 % |
| • Muu inventar | 20 – 40 % |

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnevad bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

				<i>Lisa 1</i>
MAKSUD				
<i>kroonides</i>				
	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	104 149			11 407
Ettevõtte tulumaks		1405		1 405
Üksikisiku tulumaks	3 064			13 898
Töötuskindlustusmaks	5			1 355
Kogumispension		0		202
Sotsiaalmaks		215		31 825
Kokku	107 218	1 620	0	60 092

				<i>Lisa 2</i>
VARUD				
<i>kroonides</i>				
Lõpetamata ehitus	seisuga 31.12.2004		190 000	

Lisa 3

MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA

<i>kroonides</i>				
	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku materiaalne põhivara	Immateriaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2003	717 918	186 474	931 230	11 800
Soetamine 2004	194 068	0	194 068	
Mahakandmine 2004	422 898	81 104	504 002	
Soetusmaksumus 31.12.2004	489 088	105 370	621 296	11 800
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-616 882	-118 194	-735 076	-885
Arvestatud kulum 2004	-99 787	-32 667	-132 454	-3 540
Kulum mahakantud põhivaralt	-422 898	-81 104	-504 002	
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-293 771	-69 757	-363 528	-4 425
Jääkmaksumus 31.12.2003	101 036	68 280	196 154	10 915
Jääkmaksumus 31.12.2004	195 317	35 613	230 930	7 375

Lisa 4

**MUUD PIKAAJALISED
NÕUDED**

kroonides

Garantiideposiit tellijatele	seisuga 31.12.2004	82 313
------------------------------	--------------------	--------

Lisa 5

**REALISEERIMISE
NETOKÄIVE**

kroonides

	2002.a.	2003.a.	2004.a.
Ehitustegevus kokku	13 736 961	12 858 424	17 012 798
üldehitus ja viimistlus	11 908 267	10 977 728	16 059 543
elektritööd	1 811 664	1 878 156	839 280
kaevetööd	17 030	1 190	113 975
teemantpuurimise tööd		1 350	0
Müük	851 728	99 034	49 181
Eestis kokku	14 588 689	12 957 458	17 065 354

Lisa 6

KAPITALIRENT

kroonides

OÜ MR Portal liisib kapitalirendi korras väikebussi Volkswagen.
Kapitalirendi jääkmaksumus 31.12.2004 oli: 154 905 krooni

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ MR Portal vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 1 642 240 krooni |
| 2. Aruandeaasta puhaskasum | 337 820 krooni |

Jaotuskõlblik kasum kokku	1 980 059 krooni
---------------------------	------------------

OÜ MR Portal osanikud jaotavad vaba omakapitali alljärgnevalt:

Vaba omakapital summas **1 980 059** krooni jätta jaotamata

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatuse liige
Raivo Vahemets

Juhatuse liige
Mati Tait

OÜ MR Portal osanike nimekiri

Seisuga 31.12.2004.a.

Mati Taits

1 osa

50 000 krooni

34203022737

Anne 85-57, Tartu

Raivo Vahemets

1 osa

50 000 krooni

36109260301

Lõuna 1-16, Rapla

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing MR Portal (registrikood: 10399078) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Raivo Vahemets (juhatuse liige)

Kinnitanud

05.10.2005