

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 24631
"30".....06.....2005.....a.

O.K.Neeruti AS

REG.NR. 10371453

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.04
Majandusaasta lõpp	31.12.04

AS O.K.Neeruti juhatuse esimees OLEV KÄSPERSON

Põhitegevusala	turism spordivõistluste korraldamine jae-ja hulgikaubandus toitlustamine
----------------	---

Telefon	5039655
Faks	3225291

O.K.Neeruti AS

2004.aasta majandusaasta aruanne

Ettevõtte lühiseloomustus ja kontaktandmed

Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

turism
spordivõistluste korraldamine
jae-ja hulgikaubandus
toitlustamine

Juriidiline aadress

45201 Pariisi küla
Saksi vald
Lääne-Virumaa

Äriregistri nr 10371453

Telefon 5039655

Faks 3225291

Elektronpost pariis@hot.ee

Aruandeaasta alg 01.01.04

Aruandeaasta lõp 31.12.04

Tegevjuht Olev Kāsperson

Audiitor Margit Keskküla

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

* audiitori järeldusotsus

*kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuse liige



S I S U K O R D

	LK
Sisukord.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9

Aastaaruande lisad

Lisa 1	kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2	põhivara liikumine.....	11
Lisa 3	maksuvõla jääkide aruanne.....	12
Lisa 4	müügitulu.....	13
Lisa 5	sihtfinatseerimine.....	14

Juhatuse liige



TEGEVUSARUANNE

O.K.Neeruti põhitegevuseks on turism- vaba aja veetmine , lastele puhke-ning õppelaagrite korraldamine. Kasutusel on 13 tuba, kus voodite arv 40

2004.a realiseerimise netokäiv oli 502,2 tuh. EEK. 2003.a.295,8 tuh.EEK

Dotasioon laagrite korraldamiseks 31.2 tuh EEK

2004.a. keskmine töötajate arv 1,9 kasutaud plgafond 40,7 tuh EEKi.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ja hüvitisi ei maksta.Töötasu ja hüvitisi ei maksta ka tegevjuhile.

2005.a. on kavandatud realiseerimiskäivet suurendada.Tuleb kaaluda laagrite korraldamist õpilastele talvisel koolivaheajal (suusatamine, kunstiringid jne)

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

O.K.Neeruti AS juhatuse deklareerib oma vastutust 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 aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt O.K.Neeruti AS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) O.K.Neeruti AS on jätkuvalt tegutsev.

Juhatusesimees

Rakveres 29.aprill 2005

Olev Käsperson

Juhatusesimees



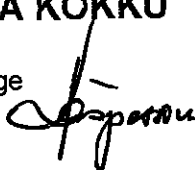
RAAMATUPIDAMISBILANSS

	Majandusaasta lõpul 31.12.2004	Majandusaasta algul 01.01.2004	
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	70 375	48 874	lisa 1
Ostjatelt laekumata arved	8 098	0	
Lekumata intressid	11	8	
Maksude ettemaksud ja tagsinõuded	21 660	14 361	lisa3
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	2 545	
Ettemaksud tarnijatele	82	665	
KOKKU	100 226	66 453	
KÄIBEVARA KOKKU	100 226	66 453	
Maa ja ehitised	1 617 400	1 617 400	lisa 2
Küpsed tarbitavad bioloogilised varad	32 000	32 000	lisa 2
Msinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	51 692	32 200	lisa 2
Muu inventar ja tööriistad	35 031	35 031	lisa 2
Akumuleeritud kulum	-437 436	-402 205	lisa 2
KOKKU PÕHIVARA	1 298 687	1 314 426	
AKTIVA (VARA) KOKKU	1 398 913	1 380 879	

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksud	2828	2828	
Võlad tarnijatele	5 985	6 615	
Maksuvõlad	2 111	228	lisa3
Võlad töövõtjatele	13 053	5 761	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	23 977	15 432	
KOHUSTUSED KOKKU	23 977	15 432	
Aksiakapital	1 521 400	1 521 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-155 953	-127 696	
Aruandeaasta kasum	9 489	-28 257	
OMAKAPITAL KOKKU	1 374 936	1 365 447	
PASSIVA KOKKU	1 398 913	1 380 879	

Juhatuse liige



KASUMIARUANNE

	Aruande majandusaastal 01.01.2004.algus 31.12.2004.lõpp	Eelmisel majandusaastal 01.01.2003.algus 31.12.2003.lõpp
ÄRITULUD		
Müügitulud	502 261	295 807 lisa 4
Muud äritulud	31 200	120 285 lisa 5
ÄRITULUD KOKKU	533 461	416 092
ÄRIKULUD		
Kaubad ,toore,materjal,teenused	230 938	192 654
Mitmesugused tegevuskulud	190 206	161 352
Tööjõukulu	57 933	42 855
sh.palk	40 697	32 101
sots.maks ja töötuskindlustus	17 236	10 754
Kulum	35 231	43 970
sh.põhivara kulum	35 231	43 970
Muud ärikulud	7 579	2 580
ÄRIKULUD KOKKU	521 887	443 411
ÄRIKASUM	11 574	-27 319
FINANTSTULUD	135	56
FINANTSKULUD	2 220	994
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	9 489	-28 257
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	9 489	-28 257

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	01.01.2004.a. 31.12.2004.a.	01.01.2003.a. 31.12.2003.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	11 574	-27 319
Põhivara kulum	35 231	43 970
Ostjad	-8 098	
Maksude ettemaksud	-7299	-10698
Muud ettemaksu nõuded	2 545	5 619
Ettemaksud hankijatele	582	-665
Ostjate ettemaksud		2828
Makstud intressid	-2220	-994
Laekumata intressid	11	8
Hankijad	-631	6615
Maksuvõlad	1883	-400
Töövõtjad	7292	2354
Laekunud intressid	123	48
Võlakohustused	0	
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	40 993	21 366
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Soetatud põhivara	-19 492	-32 000
KOKKU	-19 492	-32 000
RAHAVOOD KOKKU	21 501	-10 634
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 874	59 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 501	-10 634
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 375	48 874

juhatuse liige



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
SALDO				
01.01.03	1521400	0	-127696	1393704
Aruandeaasta puhaskasum			-28257	-28257
SALDO				
31.12.03	1 521 400	0	-155 953	1 365 447
Aruandeaasta puhaskasum			9 489	9489
Saldo				
31.12.04	1 521 400	0	-146 464	1374936

juhatuse liige



Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud O.K.Neeruti AS 2004.a. aasta raamatupidamisearuande on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

O.K.Neeruti AS 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Kassa jääk	61290
Arveldusarve EÜP	8857
Arveldusarve Hansapangas	228
kokku:	70375

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis kajastatud eraldi real. Ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000.- krooni.

Väikevahendid- maksumusega kuni 10000.- krooni kantakse kasutusele võtmisel 100 % kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse siis kui põhivara kasutusele võetakse

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	2%
Rajatised	2%
Masinad ja seadmed	10%
Muud	25%

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

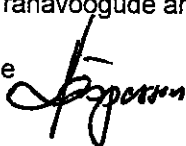
Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

juhatuse liige



LISA 2 PÕHIVARA SOETUSMAKSUMUSES

	Aasta algul	Ostetud	Maha kantud	Aasta lõpul	Ku- lum	Kulum kokku
Ehitised	1 617 400			1 617 400	32 348	367 419
Masina- ja seadme- inventar	32 200	19 492		51 692	430	33 499
Muu inventar	35 031			35 031	2 453	36 518
Küpsed tarbita- vad bioloogilised varad	32 000			32 000		
Kokku	1 716 631	19 492		0 1 736 123	35 231	437 436

juhatuse liige



Lisa nr.3

MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSUDE LÕIKES

	Jääk 01.01.2004		Jääk 31.01.2004	
	Ettem	Võlg	Ettem.	Võlg
Ettevõtte tulumaks		50		
Käibemaks	14 361		21 660	
Isiku tulumaks		32		350
Sotsiaalmaks		122		1 636
Töötuskindlustus		24		75
Kogumispension		0		50
KOKKU	14 361	228	21 660	2 111

juhatuse liiga



LISA 4- MÜÜGITULU

RIIK	2004	2003
EESTI	502 261	295 807
s.h.osutatud teenused - organiseeritud vaba aja veetmise üritused, majutus	502 261	295 807

juhatuse liige



LISA 5 - Sihtfinantseerimine

2004.majandusaastal saadi Eesti Vabariigi Haridus-ja Teadusministeeriumilt
sihtfinantseerimise korras lastelaagrite ülalpidamiskulude katteks:

Tegevuskulude sihtfinantseerimine	31 200,00
-----------------------------------	-----------

juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Neeruti', written in a cursive style.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	-155 953
--------------------------------------	----------

2004.aasta kasum	9 489
------------------	-------

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	9 489
---	-------

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	-146 464
---	----------

Juhatuse esimees



Juhatuse liige

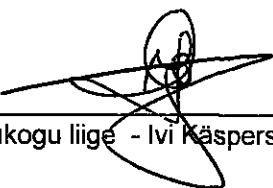


JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

O.K.Neeruti AS 2004 majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotuse ettepanekust ning audiitori järeldusotsusest, on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 21.juunil 2005. Ning allkirjastatud 21.juunil 2005



Juhatuse esimees
Olev Kāsperson



Nõukogu liige - Ivi Kāsperson



Nõukogu Liige - Kaidi Bork



Nõukogu liige - Toomas Lepik

juhatuse liige



O.K.Neeruti AS

Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

O.K.Neeruti AS üle 10 % aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud aktsionäride üldkoosoleku 2005.a. seisuga oli alljärgnev

OLEV KÄSPERSON

Isikukood	36103065212
Aadress	45201 Pariisi küla Saksi vald Lääne-Virumaa
Aktsia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	9128
Aktsia nimiväärtus	100
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg	<u>1990.a.</u>

KAIDI BORK

Isikukood	46611155210
Aadress	45201 Pariisi küla Saksi vald Lääne-Virumaa
Aktsia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	6086
Aktsia nimiväärtus	100
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg	<u>1999.a.</u>



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus AS O.K. NEERUTI aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS O.K. NEERUTI 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 14. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes 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, ega 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 9 489.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 1 398 913.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS O.K. NEERUTI finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

28.06.2005.a., Rakveres



**EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305**