

17. 06 2005

.....lk. nr. **29175**

OSAÜHING PLEKSOR

2004.a. majandusaasta aruanne

OÜ Pleksor peamine tegevusala on mööblifurnituuri hulgimüük

Aadress	Planeedi 8 71020 Viljandi
Registrikood	10207682
Telefon	43 55 910
Fax	43 55 915
E-mail	<u>info@pleksor.ee</u>

Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004

Tegevjuht	Romet Elmaste
Audiitor	Lembar Kivistik

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Kasutus- ja kapitalirent.....	9
Kohustused.....	9
Tulud.....	9
Kulud.....	9
Nõuded ostjate vastu.....	9
Varud.....	9
Materiaalne põhivara.....	10
Rahavood.....	10
Puhkusetasude reserv.....	10
Reservide moodustamine.....	10
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 2. Võlakohustused.....	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	12
Lisa 4. Kasutus- ja kapitalirent.....	12
Lisa 5. Maksuvõlad.....	13
Audiitori järeldusotsus.....	14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad.....	16

Tegevusaruanne.

OÜ Pleksor asutati 1997.a.

Firma põhitegevuseks on mööblifurnituuri hulgimüük. Alates 2001.a. müüakse ka puidu immutusvahendeid, milliste käive langes 2004.a. 10% võrreldes 2003.a

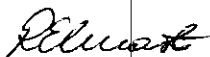
2003.a osteti Taanist furnituuri pakkemasin maksumusega 993 288 krooni. Pakitud furnituuri müügi osakaal on pidevalt suurenenud, moodustades 2004.a. 38% kogu käibest.

Peamised hankijad on asukohaga Taanis, Rootsis, Hiinas ja Saksamaal

Kaupade realisatsioon toimub põhiliselt Eesti Vabariigis.

2004.a.lahkus Meeme Luik OÜ Pleksor omanike hulgast. Tema osa ostis endale OÜ Pleksor 2 500 000 krooni eest. Samuti loobus OÜ Pleksor oma tütarettevõttest Lätis SIA Pleksor Latvia'st Meeme Luige kasuks, millise summa võrra vähenes võlg oma osa eest.

OÜ Pleksor tegevjuht on ka firma juhatuse esimees. OÜ Pleksor töötasu 2004.a. kokku oli 1 420 251 krooni, juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole. Keskmine töötajate arv 11



Romet Elmaste
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Pleksor 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.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

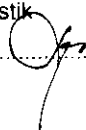
Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Pleksor jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Viljandis 26.mai 2005



Romet Elmaste, juhatuse liige



OÜ PLEKSOR**BILANSS**

AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		208208	102197
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 1	1942895	985298
Muud lühiajalised nõuded		135359	129716
Maksude ettemaksed	Lisa 5	743	59344
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8540	18046
Ettemaks tarnijatele		98383	83843
Ostetud kaubad müügiks		3966293	3500558
Käibavara kokku		6360421	4879002
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtte osad		0	15303
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		6707082	6670946
Masinad ja seadmed		1188195	1188195
S.h. Kapitalirent	Lisa 4	1145822	1145822
Muu materiaalne põhivara		260770	260770
Põhivara kulum		-1317928	-698845
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 3	6838119	7421066
Põhivara kokku		6838119	7436369
AKTIVA KOKKU		13198540	12315371
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud-arvelduskrediit		343082	297478
Pangalaenu tagasimaksed 2005.a.		1233400	1506138
Kapitalirendi kohustus-maksed 2005		294585	278144
Võlakohustused kokku		1871067	2081760
Ostjate ettemaksed		6982	21242
Võlad tarnijatele		1131052	951421
Maksuvõlad	Lisa 5	433818	175568
Võlad töövõtjatele		162139	178384
Dividendivõlad		0	463392
Muud võlad – oma osa		1289938	0
Lühiajalised kohustused kokku		4894996	3871767
Pikaajalised kohustused			
Pangalaen	Lisa 2	1149159	2179000
Kapitalirent	Lisa 4	171535	463848
Pikaajalise kohustused kokku		1320694	2642848
Omakapital			
Osakapital		400000	400000
Oma osa		-2500000	0
Kohustuslik reserv		40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5824148	3491364
Aruandeaasta kasum		3218702	1869392
Omakapital kokku		6982850	5800756
PASSIVA KOKKU		13198540	0 12315371



PLEKSOR OÜ
Reg. 10207682
Planeedi 8 Viljandi 71020

KASUMIARUANNE	2004.a.	2003.a.
Müügitulu	22797377	21130971
Müüdnud kaupade kulu	14508280	12949441
Brutokasum	8289097	8181530
Turustuskulud	5263045	5537080
Muud äritulud	618613	51511
Muud ärikulud	166987	435107
Äri kasum	3477678	2260854
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest	0	9981
Muud intressi- ja finantstulud	10658	178
Kokku finantstulud	10658	10159
Finantskulud		
Kahjum tütarettevõttelt	0	33199
Intressikulud	204724	267637
Kahjum valuutakursi muutustest	49327	71520
Muud finantskulud	15583	29265
Finantskulud kokku	269634	401621
Kasum enne tulumaksustamist	3218702	1869392
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	3218702	1869392

Kellu

Omakapitali muutuste aruanne

		<i>Osakapital</i>	<i>Oma osa</i>	<i>Kohustuslik reserv</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	<i>Kokku</i>
Saldo 01.01.2004		400000		40000	5360756	5800756
Aruandeaasta puhaskasum					3218702	3218702
Tagasi ostetud oma osa			-2500000			-2500000
Dividendide kustutamine					463392	463392
Saldo 31.12.2004		400000	-2500000	40000	9042850	6982850

Rõlvaste

OP

PLEKSOR OÜ

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Puhaskasum	3218702	1869392
Põhivara amortisatsioon	619083	461515
Käibevara (v.a.raha) jääkide muutus	-1369485	1061742
Nõuded ostjate vastu	-971858	1889093
Ettemakstud tulev.per.kulu	9506	8560
Maksude ettemaksed	58601	80970
Varud	-465734	-916881
Lühiajaliste kohustuste muutus	171185	362109
Võlad hankijatele	165091	-713790
Maksuvõlad	258250	106377
Võlad töövõtjatele	-16245	59768
Muud võlad	45604	297478
Kapitalirent	-275872	741992
Muud lühiajalised nõuded	-5643	-129716
Rahavood äritegevusest kokku	2639485	3754758
Rahavood investeerimisest		
Põhivara ost/müük	0	-1320761
Maa ost	-36136	-184959
Ehitised	0	-2813640
Tütarettevõtte osad	15303	-15303
Rahavood investeerimisest kokku	-20833	-4334663
Rahavood finantseerimisest		
Oma osa ost	-1210062	0
Pangalaen	-1302579	1065474
Dividendide väljamaks	0	-536608
Rahavood finantseerimisest kokku	-2512641	528866
KOKKU	106011	-51039
Raha ja pangakontod 01.01.04	102197	
Raha ja pangakontod 31.12.04	208208	
Rahajääkide muutus	106 011	

Reinart

Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida OÜ Pleksor (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjendati tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina on käsitletud renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara on võetud OÜ Pleksor bilansis arvele.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused

Tulud

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

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Elmar

[Signature]

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetotil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|---|--------|
| – hooned | 4% |
| – masinad ja seadmed | 25% |
| – muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muu | 25-40% |
| – Maad ei amortiseerita. | |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ Pleksor moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Rõlvast

[Handwritten signature]

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 942 895 krooni. Ostjatelt laekumata arved on bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel on iga arve laekumise tõenäolisust käsitletud otsesel meetodil. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja. 2004.a kanti juhatuse otsusega kuluks lootusetuid võlgnevusi kogusummas 71 336 krooni. Ostjatelt laekumata arved maketähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3kuud-1a	Ületanud üle 1 aasta	Kokku
1 037 292	685 753	218 701	1 149	0	1 942 895

Lisa 2. Võlakohustused

Kreeditor	Võlgnevuse jääk 31.12.04	Kuulub tasumisele 2005.a.	Intress	Lõplik tasumise tähtaeg
EESTI ÜHISPANK leping 4500004830310	1280497	582000	3,2% + 6 kuu EURIBOR	13.01.2007
EESTI ÜHISPANK leping 4500156480010	777062	326 400	3,2% + 6 kuu EURIBOR	25.03.2007
EESTI ÜHISPANK leping 4500113880110	325000	325000	6,5%	01.06.2005

Kokku **2 382 559** **1 233 400**

2005.a. tagasimaksmisele kuuluv osa pikaajalistest laenudest **1 233 400** on näidatud bilansis lühiajalise võlakohustusena kirjel "Pangalaenu tagasimaksed 2005"

Kellmar

Allkirjastatud identifitseerimiseks
"15" 06 2005 a
Lembar Kivistik

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	<i>Maa ja ehitused</i>	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Muu inventar</i>	<i>Kokku</i>
Soetusmaksumus 01.01.04	6670946	1188195	260770	8119911
Soetamine 2004.a	36136	0	0	36136
Soetusmaksumus 31.12.04	6707082	1 188 195	260 770	8156047
Akumuleeritud kulum 31.12.03	417418	190104	91323	698845
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	253716	209256	156111	619083
Akumuleeritud kulum 31.12.04	671134	399360	247434	1317928
Jääkmaksumus 31.12.03	6253528	998091	169447	7421066
Jääkmaksumus 31.12.04	6035948	788835	13336	6838119

Põhivaraks on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000.- krooni. Väheolulise maksumusega objektid (soetusmaksumus alla 10 000.-) on kantud aruandeaastal kuludesse summas 47 153 krooni

Lisa 4. Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirendi korras on firmale soetatud põhivara 1 145 822 krooni väärtuses.

Pakkemasin Packmar W40 väärtusega 993 288 krooni, maksetähtaeg aprill 2006. Tasuti 2004.a 247 726 krooni, kapitalirendi jääk aruandeaasta lõpuks 356 956

Kaubik Peugeot Partner väärtusega 152 534 krooni, maksetähtaeg mai 2007.a. Tasuti 2004.a. 28 146 krooni, kapitalirendi jääk aruandeaasta lõpuks 109 164 krooni

Aruandeaasta kasumiaruandes on kajastatud kasutusrendi makseid kogusummas 286 260 krooni, sellest sõiduautode kasutusrent 213 548 krooni ja kaubabussi kasutusrent 72 712 krooni

Kilmar

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003.a	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		268101	4609	
Sotsiaalmaks		95705		99119
Isiku tulumaks		61019		69270
Ettevõtte tulumaks		1160		111
Deposiitkonto tollis	743		4798	
Töötuskindlustus		3904		3951
Kogumispension		3929		3117
Arveldused tollimaakleriga			8451	
Kokku	743	433818	59344	175568

LELMA

Altkirjastatud identifitseerimiseks
 "15" 86 2005.a.
 Lembar Kivistik
[Signature]

Audiitori järeldusotsus
OÜ Pleksor osanike üldkoosolekule

15.juuni 2005.a.

Olen kontrollinud OÜ Pleksor (registrikood 10207682) poolt perioodi 01.01.2004.a. – 31.12.2004.a. kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande seaduslikkusele ja tõepärasusele.

Sooritasin auditi audiitortegevuse seaduse ja auditeerimiseeskirjaga kehtestatud korras. Eelnimetatud tingimuste kohane auditi planeerimine ja sooritus võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et äriühingu raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Olen seisukohal, et raamatupidamise seaduse ja teiste õigusaktide kohaselt koostatud OÜ Pleksor 2004.a. aastaaruanne, mis näitab kasumiks kolm miljonit kakssada kaheksateist tuhat seitsesada kaks (3 218 702.-) krooni ja bilansi mahuks 31.12.2004.a. seisuga kolmteist miljonit ükssada üheksakümmend kaheksa tuhat viissada nelikümmend (13 198 540.-) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pleksor 2004.a. kasumit ja 31.12.2004.a. finantsseisundit.



Lembar Kivistik
vannutatud audiitor

Kasumijaotuse ettepanek

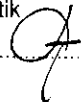
Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2003	5 360 756
2004.a. puhaskasum	3 218 702
2004.a tühistatud dividendid	463 392
Jaotuskõlblik kasum kokku	9 042 850

OÜ Pleksor osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004.a. lõpuks kogunenud 9 042 850 krooni suurune kasum järgmiselt:

Dividendideks	2 000 000 krooni
Reservfondi	20 000 krooni

Ülejäänud kasum 7 022 850 krooni otsustati kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Lõpetamine

Alkirjastatud identiteetseerimiseks
"15" 06 2005 a.
Lembar Kivistik


Majandusaasta allkirjad

OÜ Pleksor juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud omanike üldkoosolekul 16. juuni 2005 ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liikmed

Romet Elmaste

juhatuse liige


.....

Omanike nimekiri ja nende osalus

Pleksor OÜ

reg. nr. 10207682
Aadress Planeedi 8
Viljandi 71020

200 000.- EEK

Romet Elmaste

isikukood 37008120295
Aadress Kullamäe 24
Viljandi 71008

200 000.-EEK