

OÜ SERGOST

13.10.2004
24

MAJANDUSAASTA ARUANNE KONTROLLITUD

Majandusaasta algus : 01.Jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp : 31.Detsember 2004.a.

Äriregistrikood : 10221127
Aadress : Sütiste tee 41-208, 13414 Tallinn
E-mail aadress : ouserghost@yandex.ru

Telefon /Fax 6 77 22 41
Mobiiltelefon : 5 10 95 26

Lisatud : 1. Osanike nimekiri

Sisukord

Lk.nr

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 3 Maksud.....	14
Lisa 4 Omakapital.....	15
Lisa 5 Müügitulu.....	16
Lisa 6 Pikaajalised võlakohustused	17
Kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Majandusaasta aruande allkirjad.....	19

TEGEVUSARUANNE

OÜ Sergost põhitegevuseks 2004 aastal oli transporditeenused väljas pool.
2004.a.müügitulu oli 759 089 krooni, mis on 75 % rohkem kui 2003.aastal (434 420 krooni).
2004.aastal planeeris firma OÜ Sergost müüa vähe rentaabli külmik poolhaagise ja osta palju uuema väljalaske ajaga külmik poolhaagise, seda tehti.

Mais 2005.a. Hansa Liising Eesti AS esitas pretensiooni ettevõttele kohtu kaudu suuruses 404 548,31 krooni , olles lõpetanud ühe poolsealt kapitalirendi lepingudega 11.03.1999.a.

Juhatus liige koosneb 3 liikmest. Keskmise töötajate arv oli 2 ning palkadeks maksti 58 105 krooni.

Juhatus liikmele tasu ei makstud.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ SERGOST juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. 2004 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

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

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetelalustel. 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 käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ SERGOST jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige
Tatjana Skorik
29.06.2005



OÜ SERGOST

BILANSS

AKTIVA (VARAD)

	31.12.2004	31.12.2003
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	9 155	58 359
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	308 412	19 912
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 223	5 816
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kokku	14 607	14 400
Kokku	50 830	20 216
<u>Käibevara kokku</u>	368 397	98 487
<u>Põhivara</u>		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	2 071 011	1 312 128
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	- 816 033	- 557 036
Kokku	1 254 978	755 092
<u>Aktiva (vara) kokku</u>	1 623 375	853 579

Arutanud ja kinnitanud
 Juhatuse esimees

 Arutanud ja kinnitanud
 Koduleidaja

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

	31.12.2004	31.12.2003
<u>Kohustused</u>		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
<u>Võlakohustused</u>		
Tagatiseta võlakohustused	50 000	280 000
Võlad tarnitajatele	85 503	19 824
<u>Viitvõlad</u>		
Võlad töövõtjatele	4 255	2 456
Muud viitvõlad	83 297	1 470
Kokku	87 552	3 926
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>	223 055	303 750
<u>Pikaajalised kohustused</u>		
Muud laenud krediitiasutustest	859 283	0
<u>Kohustused kokku</u>	1 082 338	303 750
<u>Omakapital osaühingus</u>		
<u>Osakapital nimiväärtuses</u>	450 000	450 000
Kohustuslik reservkapital	40 577	22 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	59 253	-103 438
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	- 8 793	180 767
<u>Omakapital kokku</u>	541 037	549 829
<u>PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku</u>	1 623 375	853 579

19-01-2005

KASUMIARUANNE

(eesti kroonides)

SKEEM 2

	2004 aasta	2003 aasta
<u>Müügitulu</u>	759 089	434 420
<u>Brutokasum (-kahjum)</u>	759 089	434 420
Turustustuskulud	1 066 389	661 698
Üldhalduskulud	11 932	38 978
<u>Muud äritulud</u>	332 559	445 044
<u>Muud ärikulud</u>	17 794	1 270
Ärikasum (-kahjum)	- 4 467	177 518
<u>Finantstulud ja -kulud</u>		
Kahjum valuutakursi muutustest	- 4 350	-690
Muud intressi-ja finantstulud	24	3939
<u>Finantstulud ja – kulud kokku</u>	- 4 326	3249
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	- 8 793	180 767
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	- 8 793	180 767

SIS

15.11.07

Rahavoogude aruanne

(eesti kroonides)

2004**2003****Rahavood äritegevusest**

Puhaskasum	- 8 793	180 767
Põhivara kulum (Lisa 2)	287 103	200 121
Kasum (kahjum) põhivara müügist (Lisa 2)	17 794	0
Kokku	296 104	380 888
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest :		
Nõuetest ostjatele	- 288 500	67 688
Tulevaste perioodide kuludest	- 30 614	41 703
Võlakohustustest	- 230 000	280 000
Hankijatele tasumata võlgadest	65 679	5 279
Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	83 627	- 9 708
Kokku	- 399 808	384 962
Kokku rahakäive äritegevusest	- 103 704	765 850

Rahavood investeerimistegevusest

Laekumised põhivara müügist	59 500	0
Kulutused põhivara ostuks (Lisa 2)	- 5 000	- 764 164
Kokku rahakäive investeerimistegevusest	54 500	- 764 164

Rahavood finantseerimistegevusest

Aktiikapitali nimiväärtuse suurenemine	0	40 000
Kokku rahakäive finantseerimistegevusest	0	40 000

RAHAVOOD KOKKU**- 49 204 41 686**

Raha jääk aruandeaasta alguseks

58 359 16 673

Raha jääk aruandeaasta lõpuks

9 155 58 359

Kokku raha jäägi muutus**- 49 204 41 686**

Omakapitali muutuste aruanne

(eesti kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Bilanss 31.12.2003	450 000	22 500	77329	549 829
2004.aasta puhaskahjum			- 8793	- 8793
Reservkapitali suurendamine		18 077	-18 077	0
Bilanss 31.12.2003	450 000	40 577	50 459	541 036

LISA 1

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel
kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused**

OÜ Sergost raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Sergost kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogudes kajastatakse raha ja rahaekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Tehingud, mis on tehtud välisvaluutas

Valuutakontode jäägid arvestatakse raamatupidamises Eesti kroonidesse ümberhinnatult bilansi kuupäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursi järgi. Valuutakursi muutused kantakse ärikulude või äritulude kontole. Joksvalt hinnatakse välisvaluuta liikumine ümber liikumise kuupäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursi järgi.

Nõuded ostjate vastu

Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, mille ühiku soetusmaksumus on alla 3 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat, on kantud 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara objekti amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Allahindlusi, mida kajastada kuludena aruandeaastal ei esinenud. Piiratud kasutamisajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eedatavastmajanduslikult kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäär aastas on põhivara gruppide järgmine :

- Masinad ja seadmed 20%

Kohustused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastub olulised kohustuste hindamist mõjutab asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamispäeva 31. mai 2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamisest saadava tulu suurust, tehinguga seotud tehtud kulusid ja tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5% - lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Eraldised

Puhkusereservi ei arvestatud, kuna töötajaid oli vähe ja töötasu oli minimaalne ja seoses 2 – kuulise tööseisakuga (töötajatel palgata puhkus).

Puhkusereservi arvestamine 2004 aasta eest ei ole oluline ettevõtte majandustegevuse kajastamisel.

LISA 2. Materiaalne põhivara

(eesti kroonides)

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus		
Algsaldo 31.12.2002	1 312 128	1 312 128
Soetamine (lisatud)	864 283	864 283
Müük	- 105 400	- 105 400
Jääk 31.12.2003	2 071 011	2 071 011
Akumuleeritud kulum		
Jääk 31.12.2002	- 557 036	- 557 036
Kulum müügist	28 106	28 106
Arvestatud kulum	- 287 103	- 287 103
Jääk 31.12.2003	- 816 033	- 816 033
Jääkväärtus		
31.12.2002	755 092	755 092
31.12.2003	1 254 978	1 254 978

LISA 3. Maksud

MAKSULIIGID	31.12.2004		31.12.2003	
	võlg	ettemaks	võlg	ettemaks
Käibemaks		36223		5 816
Sotsiaalmaks	2 116		1426	
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	441		488	
Töötuskindlustusmaks	97		66	
Kogumispensionimakse	128		0	
KOKKU	2 782		1 980	

Arutanud ja kinnitanud
SIS
13-01-2005

LISA 4. Omakapital

OÜ Sergost osakapital bilansipäeva seisuga on üldsummas 450 000 krooni.

SIS
13-07-2005**LISA 5. MÜÜGITULU****Müügitulu turgude kohta geograafilises lõikes**

Turg geograafilises lõikes	2004	2003
Eesti	37 680	0
Venemaa	550 009	80 000
Ukraina	153 405	347 144
Läti	0	7 276
Leedu	6 500	0
Poola	11 495	0
Kokku	759 089	434 420

30.08.2005
19.08.2005

LISA 6. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised kohustused	Provex Trading LLC	Kokku
Võlgnevuste algjääk 01.09.2004	859 283,30	859 283,30
Kohustuste tasumine		
2005.aastal	85 928,33	85 928,33
2006.aastal	85 928,33	85 928,33
2007.aastal	85 928,33	85 928,33
2008.aastal	85 928,33	85 928,33
2009.aastal	85 928,33	85 928,33
2010.aastal	85 928,33	85 928,33
2011.aastal	85 928,33	85 928,33
2012.aastal	85 928,33	85 928,33
2013.aastal	85 928,33	85 928,33
2014.aastal	85 928,33	85 928,33
Intressimäärad	0%	
Lõplik tasumise tähtaeg	31.08.2014	

13-07-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Sergost juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule 2004 aasta puhaskasumi summas
50 460 krooni jaotamiseks :

jääk puhaskasumi 2004.a.alguseks :	77 329 krooni
eraldised kohustuslikku reservkapitali :	18 077 krooni
dividendideks :	- krooni
puhaskahjum 2004.a.eest :	- 8 793 krooni
eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk :	50 459 krooni

Edw.

Stop!

T. J. P.

00.

Osanike nimekiri seisuga 29.06.2005

Aleksander Skorik 205 000 kr.
Isikukood : 36707120308
Elukoht : Tallinn

Tatjana Skorik 205 000 kr.
Isikukood : 36512210271
Elukoht : Tallinn

Ljubov Borodina 40 000 kr.
Isikukood : 46302220311
Elukoht : Tallinn