

16.05.2005

13

JULIMES OÜ

KONTROLLITUD

2004. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

Äriregistri kood:

10234762

Aadress:

Narva mnt. 13 Tallinn, 10151

Telefon:

614 30 90

Fax:

614 30 93

Põhitegevusala:

kinnisvara haldamine

Tegevjuht:

Leonid Agejev

Lisa Äriregistrile:

osanike nimekiri

16.05.2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 2. Maksud	10
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Pikaajalised kohustused	11
Lisa 6. Dividendi tulumaks	11
Lisa 7. Müügitulu	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	12

15.05.2005

TEGEVUSARUANNE

Julimes OÜ põhitegevusalaks on hoonete ja ehitiste haldus, teenindamine ja välja rendimine.

Julimes OÜ omab ruumid Tallinna ProCapitali hoones. Nendes ruumides asub Julimes OÜ kontor. Osa ruumidest renditakse välja teistele äriühingutele.
2004.a. müügimaht oli 190 tuh. krooni.

2005.aastal planeerime jätkata oma tegevust.

Juhatuse liikmete töötasu 2004.a. ei makstud. Palgalisi töötajaid firmas ei ole.

16.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON 2004.a. MAJANDUSARUANDELE

Julimes OÜ juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-12 esitatud 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab osatüingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Julimes OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aleksei Saaremägi, juhatuse liige 09.05.2005

Leonid Agejev, juhatuse liige 09.05.2005

16.05.2005

BILANSS

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		36 665	58 018
Ostjatelt laekumata arved		18 762	0
Muud lühiajalised nõuded		182 000	182 000
Muud viitlaekumised		36 840	23 240
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	101 544	92 196
Varud		46 940	0
Käibevara kokku		422 751	355 454
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3	906 789	937 100
Materiaalne põhivara	4		
Inventar		679 490	649 111
Akumuleeritud põhivara kulum		-449 233	-322 288
Materiaalne põhivara kokku		230 257	326 823
Põhivara kokku		1 137 046	1 263 923
Aktiva kokku		1 559 797	1 619 377
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		350 000	350 000
Tarnijatele tasumata arved		7 848	28 980
Lühiajalised kohustused kokku		357 848	378 980
Pikaajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	5	156 940	0
Pikaajalised kohustused kokku		156 940	0
Kohustused kokku		514 788	378 980
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		1 196 397	1 361 587
Aruandeaasta kasum		-195 388	-165 190
Omakapital kokku		1 045 009	1 240 397
Passiva kokku		1 559 797	1 619 377

KASUMIARUANNE

	Lisa	2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	7	190 800	190 800
Äritulud kokku		190 800	190 800
ÄRIKULUD			
Kaubad, tooraine, materjal ja teenused		168 946	170 265
Mitmesugused tegevuskulud		63 133	46 118
Amortisatsioon		157 256	144 074
Muud ärikulud		0	61
Ärikulud kokku		389 335	360 518
ÄRIKASUM		-198 535	-169 718
Finantstulud ja -kulud			
Intressi tulud		13 647	13 632
Intressi kulud		-10 500	-9 104
Finantstulud ja -kulud kokku		3 147	4 528
KASUM (+) / KAHJUM (-) MAJANDUSTEGEVUSEST		-195 388	-165 190
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (+) / KAHJUM (-)		-195 388	-165 190

16.05.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (+) / kahjum (-)		
Ärikasum	-198 535	-169 718
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja allahindlus	157 256	144 074
Ostjate nõuete muutus	-18 762	39 648
Mitmesuguste nõuete muutus	0	1 612
Viitlaekumiste muutus	-13 600	-13 600
Maksude ettemaksude muutus	-9 348	-16 764
Varude jääkide muutus	-46 940	0
Tarnijatele tasumata arvete muutus	-21 132	13 499
Viitvõlade muutus	0	-34 560
Tasutud intressid	-10 500	-9 104
Rahavood äritegevusest kokku	-161 561	-44 913
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara soetamine	-30 379	-70 881
Saadud intressid	13 647	13 632
Rahavood investeerimisest kokku	-16 732	-57 249
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	156 940	50 000
Rahavood finantseerimisest kokku	156 940	50 000
Raha ja pangakontode netomuutus	-21 353	-52 162
Raha ja pangakontod aasta alguses	58 018	110 180
Muutus	-21 353	-52 162
Raha ja pangakontod aasta lõpus	36 665	58 018

16.05.2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	2004	2003
Osakapital aasta alguseks	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta algusel	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpul	4 000	4 000
Jaotamata kasum aasta alguseks	1 196 397	1 361 587
Aruandeaasta puhaskasum (+) / kahjum (-)	-195 388	-165 190
Jaotamata kasum aasta lõpuks	1 001 009	1 196 397
Omakapital kokku aasta lõpuks	1 045 009	1 240 397

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid****Arvestuse alused**

Julimes OÜ 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.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus

16.05.2005
võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- muud hooned	3% aastas
- masinad ja seadmed	25% aastas
- arvutustehnika	25% aastas
- kontorimööbel	25% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25% aastas

Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses ja amortiseeritakse 3% aastas. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Rahavood

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

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on äriühingul moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

16.05.2005

Lisa 2. MAKSUD

	2004		2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	55		55	
Käibemaks	101 486		92 138	
Maksude intressid	3		3	
Kokku maksud	101 544	0	92 196	0

Lisa 3. KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud bürooruumi, mida on soetatud väärtuse kasvu eesmärgil ja renditakse välja kasutusrendi tingimustel. Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. See tähendab, et kinnisvarainvesteering kajastatakse analoogiliselt materiaalse põhivara soetusmaksumusega, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kinnisvarainvesteering amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel 3% aastas.

	Büroo- ruumid
Bilansiline väärtus 31.12.2003	937 100
Arvestatud kulum	-30 311
Bilansiline väärtus 31.12.2004	906 789

Lisa 4. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2003	649 111
Soetamine	30 379
Soetusmaksumus 31.12.2004	679 490
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-322 288
Aruandeaastal arvestatud kulum	-126 945
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-449 233
Jääkmaksumus 31.12.2003	326 823
Jääkmaksumus 31.12.2004	230 257

16.05.2005

Lisa 5. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressi määr	Tähtaeg
Saadud laen krediidiini vormis	0	156 940	156 940	0%	20.09.2007

Lisa 6. DIVIDENDI TULUMAKS

Ettevõtte jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 1 001 009 krooni . Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 240 242 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 760 767 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2004.

Lisa 7. MÜÜGITULU

	2004		2003	
	Summa	%%	Summa	%%
Põhitegevusest Eestis	190 800	100%	190 800	100%

16. 05. 2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Julimas OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 1 001 009 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

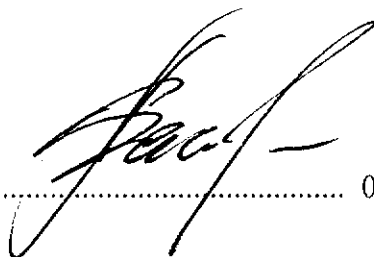
-eelmistele perioodidele jaotamata kasumi arvele 1 001 009 kr.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

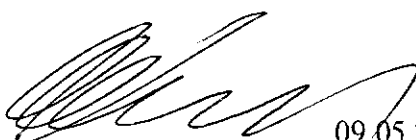
Julimes OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Julimes OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Aleksei Saaremägi, juhatuse liige 09.05.2005



Leonid Agejev, juhatuse liige 09.05.2005



Julimes OÜ

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
2004. majandusaasta aruanne

16. 05. 2005

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKOND

JULIMES OÜ

Reg. nr. 10234762

Narva mnt 13 Tallinn 10151

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 09.05.2005

1. Advir OÜ, reg. kood 10014196, aadress Narva mnt. 13 Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist.
2. Klemanso OÜ, reg. kood 10675762, aadress Narva mnt. 13 Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist, omandamise aeg 20.02.2004

Leonid Agejev, juhatuse liige 09.05.2005