

Cordeline OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

Aadress:	Kadaka tee 52/1, 12915, Tallinn
Telefon:	6-688-732
E- mail:	cordel@eol.ee
Registrikood:	10238636
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Karin Holst

Sisukord	Lk
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 2)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruanne lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Võlakohustused	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	12
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2004	13

Tegevusaruanne

2004. aastal oli Cordeline OÜ müügitulu 3,6 miljonit krooni, mis toimus tervikuna Eestis.

Kasumiks kujunes 28 tuhat krooni. Ettevõtte jätkas puhastuskeema ja -tarvikute müüki.

2004. aastal ei õnnestunud laieneda Lätti ja Soome, kuid toimus töö selle nimel. 2005.aastal on loodud reaalne kontakt Lätis mis viib loodetavasti müügini (puhastuskeemia).

2004.aastal oli Cordeline OÜ keskmine töötajate arv 3 töötajat, palgafond 397 tuhat krooni, sh tegevjuhi tasu 180 tuhat krooni koos sotsiaalmaksudega.

Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Cordeline OÜ 2004.a.

raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

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

juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Bilanss (kroonides)

31.12.2004 31.12.2003 Lisa

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	5 155	3 798	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	178 964	291 471	
Nõuded ostjate vastu kokku	178 964	291 471	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	0	737	
Mitmesugused nõuded kokku	0	737	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	10 282	1
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	13	10 282	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	766 877	763 515	
Varud kokku	766 877	763 515	
Käibevara kokku	951 009	1 069 803	

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	39 000	124 885	
Akumuleeritud põhivara kulum	0	-93 423	
Materiaalne põhivara kokku	39 000	31 462	2
Immateriaalne põhivara	18 750	18 750	
Põhivara kokku	57 750	50 212	

VARAD KOKKU

1 008 759 1 120 015

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
Laenukohustus krediitiasutuse ees	129 686	116 386	
Tagatiseta võlakohustused	0	8 107	
Võlakohustused kokku	129 686	124 493	3
Ettemaksed klientidelt	145	741	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	306 257	507 647	
Võlad hankijatele kokku	306 257	507 647	
Maksuvõlad	162 381	100 258	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	20 006	25 125	
Viitvõlad kokku	20 006	25 125	

Lühiajalised kohustused kokku

618 475 758 264

KOHUSTUSED KOKKU

618 475 758 264

Omakapital

Osakapital	340 000	340 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	31 678	31 678	
Reservid kokku	31 678	31 678	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-9 926	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 533	-9 926	

OMAKAPITAL KOKKU

390 284 361 752

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1 008 759 1 120 015

Kasumiaruanne (kroonides)

SKEEM 2

	2004.a.	2003.a.	Lisa
	3 648	3 586	
Müügitulu	445	310	4
	2 361	2 233	
Müüdud kaupade kulu	007	917	
	1 287	1 352	
Brutokasum	438	394	
Turustuskulud	318 997	395 228	
Üldhalduskulud	898 717	932 427	
Muud äritulud	0	11 482	
Muud ärikulud	41 191	39 735	
Ärikasum	28 533	-3 515	
Finantstulud ja -kulud	0	-6 412	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	28 533	-9 926	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	28 533	-9 926	

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod, kroonides)

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Kasum	28 533	-9 926
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 462	24 977
Äritegevusega seotud nõuete muutus	123 513	99 616
Varude muutus	-3 362	-70 217
	-139	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	789	94 441
Rahavood äritegevusest kokku	40 357	-60 341
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-39 000	-41 355
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-39 000	-41 355
		-101
Rahavood kokku	1 357	696
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi algul	3 798	105 494
		-101
Raha- ja raha ekvivalentide muutus	1 357	696
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 155	3 798

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	osa- kapital	reservid	eelmiste perioodide kasum/ kahjum	aruande- aasta kasum/ kahjum	kokku
31.12.2002	340 000	20 352	0	11 326	371 678
2002.a. puhaskasumi jagamine		11 326		-11 326	0
Dividendid					0
Dividendide tulumaks					0
2003.a. kasum				-9 926	-9 926
31.12.2003	340 000	31 678	0	-9 926	361 752
31.12.2003	340 000	31 678		-9 926	361 752
2003.a. puhaskasumi jagamine			-9 926	9 926	0
Dividendid					0
Dividendide tulumaks					0
2004.a. kasum				28 533	28 533
31.12.2004	340 000	31 678	-9 926	28 532	390 284

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Cordeline 2004.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|--------|
| * ehitised ja rajatised | 3-15% |
| * tootmiseseadmed | 8% |
| * muud masinad ja seadmed | 10-25% |
| * muud inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40% |

Maad ei amortiseerita.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt, ebakindla intressilaekumise korral kassapõhiselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad

asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.

Lisa 1. Maksud (kroonides)

Maksuliik	<u>31.12.2004</u>		<u>31.12.2003</u>	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
		141		
Käibemaks		478	10 282	39 944
Üksikisiku tulumaks		5 149		13 494
Sotsiaalmaks		13 622		45 720
Töötuskindlustusmaks	7	360		866
Erisoodustuse tulumaks		1 644		
Kohustuslik kogumispension	6	128		234
		162		
Kokku	13	381	10 282	100 258

Lisa 2. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	124 885	124 885
Soetamine	39 000	39 000
Mahakandmine	-124 885	-124 885
Soetusmaksumus 31.12.2004	39 000	39 000
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-93 423	-93 423
Arvestatud kulum	-31 462	-31 462
Mahakantud kulum	124 885	124 885
Akumuleeritud kulum 31.12.04	0	0
Jääkmaksumus 31.12.03	31 462	31 462
Jääkmaksumus 31.12.04	39 000	39 000

	31.12.2004.	31.12.2003.
Lisa 3. Võlakohustused		
Käibekapitali laen	0	30 644
Arvelduskrediit	109 686	65 742
VISA-kaart	20 000	20 000
Kokku	129 686	116 386

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu 3,6 mln krooni tekkis 100%-liselt Eesti Vabariigis.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Cordeline vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine (kroonides):

Eelmiste perioodide kahjum	-9 926
Aruandeaasta puhaskasum	28 533

OÜ Cordeline juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada puhaskasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kahjumi katteks	9 926
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	2 322
Eelmiste perioodide jaotamata kasumiks jätta	16 285

Juhatuses allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Aruanne kinnitatud 27.06.2005.a.

/allkiri,
kpv/

juhatuse liige

Cordeline OÜ osanike nimekiri seisuga 31.12.2004

Osaniku nimi	Karin Holst
Elukoht	Pargi 8-14, Saku alev, Harju maakond
Isikukood	46402165713
Osa nominaalväärtus	340000
Osaluse %	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Cordeline (registrikood: 10238636) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Karin Holst (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2005