

OÜ Salokeskus

Tallinna Linnakohus
2004. a majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

29-06-2005

17
.....
Maris Kuur

KONTROLLITUD

OÜ Salokeskus

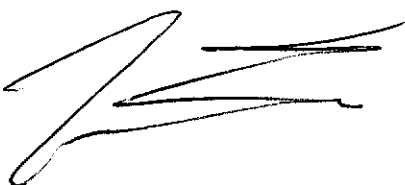
2004. aasta majandusaasta aruanne

Aadress	Narva mnt. 9
	Tallinn 10117
Registrikood	10327067
Telefon	6 60 78 05
Faks	6 60 71 51
E-post	salocenter@salocenter.ee
Tegevjuht	Katrin Vorbi
Audiitor	Anne Aigro
Aruandeaasta algus	01.01.2004
Aruandeaasta lõpp	31.12.2004

29 -06- 2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	10
Lisa 2 Maksud.....	11
Lisa 3 Varud.....	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5 Kapitalirent.....	13
Lisa 6 Osakapital.....	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele.....	17



OÜ Šalokeskus

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
2004.a.majandusaasta aruanne
29-06-2005

OÜ Šalokeskus

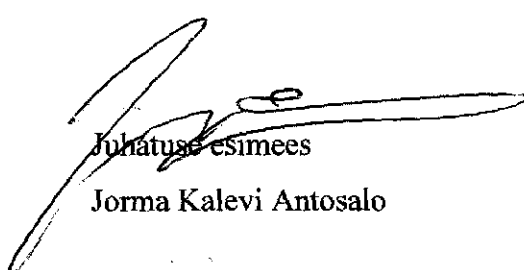
2004. a majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

Põhitegevus on jaekaubandus ja rõivaste laenutus. 2004. a.müügitutlu 3297363, mis on 6.6 % suurem võrreldes 2003. a. Aruandeaasta kasumiks kujunes 39508 EEK.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmete töötasu 2004. a. 321000 EEK, sotsiaalkindlustus 105930 EEK. Keskmine töötajate arv on 11, nendest 5 töötab osalise tööajaga. Töötajate töötasu brutosumma on 489469 EEK, millele lisandub sotsiaalkindlustus 161525 EEK ja töötuskindlustuse makse 4051 EEK.

Osaühingul jätkuvalt 1 omanik.

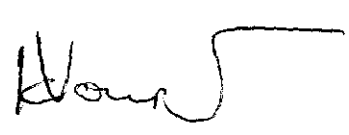


Juhatuse esimees

Jorma Kalevi Antosalo

Juhatuse liige

Katrin Vorbi



29-06-2005

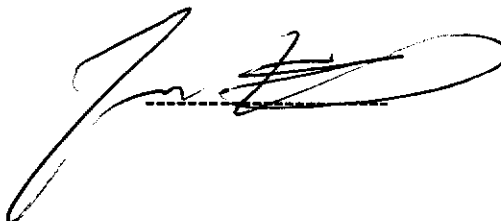
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Salokeskus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2003. 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 Salokeskus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Salokeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Jorma Kalevi Antosalo
Juhatuse esimees



Katrin Vorbi
Juhatuse liige



Bilanss**31.12.2004 31.12.2003 Lisa****AKTIVA (varad)****Käibevara**

Raha ja pangakontod	36 316	11 653
---------------------	---------------	---------------

Nõuded ostjate vastu		
----------------------	--	--

Ostjate tasumata summad	0	362
-------------------------	----------	------------

Muud nõuded		
-------------	--	--

Viitlaekumised		
----------------	--	--

Muud viitlaekumised	10 905	11 905
---------------------	---------------	---------------

Viitlaekumised kokku	10 905	11 905
----------------------	---------------	---------------

Ettemaksed		
------------	--	--

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
------------------------------------	--	--

Tulevaste perioodide kulud	7 433	6 160
----------------------------	--------------	--------------

Ettemaksed kokku	7 433	6 160
------------------	--------------	--------------

Varud		
-------	--	--

Tooraine ja materjal	54 033	98 270
----------------------	---------------	---------------

Müügiks ostetud kaubad	2 203 152	2 023 278
------------------------	------------------	------------------

Varud kokku	2 257 185	2 121 548
-------------	------------------	------------------

Käibevara kokku	2 311 839	2 151 628
------------------------	------------------	------------------

3

Põhivara

Materiaalne põhivara		
----------------------	--	--

Maa ja ehitised	3 590 807	3 590 807
-----------------	------------------	------------------

Muu materiaalne põhivara	122 137	122 137
--------------------------	----------------	----------------

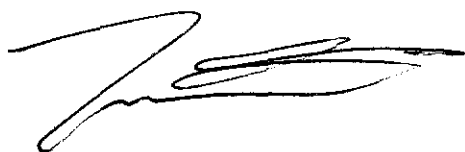
Põhivara akumulieeritud kulum	675 700	-491 138
-------------------------------	----------------	-----------------

Materiaalne põhivara kokku	3 037 243	3 221 806
----------------------------	------------------	------------------

Põhivara kokku	3 037 243	3 221 806
-----------------------	------------------	------------------

4

AKTIVA (varad) KOKKU	5 349 082	5 373 434
-----------------------------	------------------	------------------



29-06-2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Lühiajalised laenud	51 104	51 104	
Pikaajaliste kap.rendi kohustustetähtsused järgm.	313 730	284 567	
Võlakohustused kokku	364 834	335 671	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	3 850	
Võlad tarnijatele	386 162	195 033	
Maksuvõlad	66 755	79 524	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	79 671	19 715	
Muud	87 455	88 937	
Viitvõlad kokku	167 126	108 652	
Lühiajalised kohustused kokku	984 877	722 730	

Pikaajalised kohustused

Kapitalirendi kohustused	2 607 864	2 933 871	5
--------------------------	-----------	-----------	---

Pikaajalised võlakohustused kokku	2 607 864	2 933 871	
--	------------------	------------------	--

Kohustused kokku	3 592 741	3 656 601	
-------------------------	------------------	------------------	--

Omakapital

Osakapital	800 000	800 000	6
------------	---------	---------	---

Reservid

Kohustuslik reservkapital	80 000	80 000	
---------------------------	--------	--------	--

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	836 833	811 331	
--	----------------	----------------	--

Aruandeaasta kasum	39 508	25 502	
--------------------	--------	--------	--

OMAKAPITAL KOKKU	1 756 341	1 716 833	
-------------------------	------------------	------------------	--

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	5 349 082	5 373 434	
---	------------------	------------------	--

Oü Salokeskus

2004.a.majandusaasta aruanne 2.0 -06- 2005

KASUMIARUANNE

Skeem 1

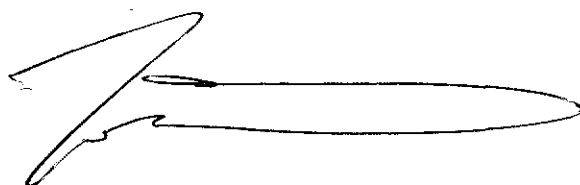
	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu	3 297 363	3 093 700
Muud äritulud	0	304 206
ÄRITULUD KOKKU	3 297 363	3 397 906
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 321 246	1 430 417
Mitmesug. teg. kulud	397 423	387 822
Tööjõukulud		
palgakulu	813 156	789 685
sotsiaalmaksud	272 512	264 661
Tööjõukulud kokku	1 085 668	1 054 346
Põhivara kulum ja väärtuse langus	184 562	184 965
Muud ärikulud	1 830	10 780
Ärikulud kokku	2 990 729	3 068 330
Ärikasum	306 634	329 576
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	267 145	304 115
Muud finantstulud ja -kulud	19	41
Kokku finantstulud ja -kulud	267 126	304 074
Kasum enne tulumaksust.	39 508	25 502
Aruandeaasta puhaskasum	39 508	25 502



29-06-2005

Rahavoogude aruanne.

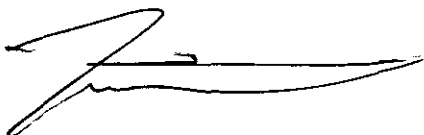
Rahavoog äritegevusest	2004	2003
Puhaskasum	39508	25 502
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	184 562	184 965
Varude muutus	-135 548	539 641
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	232 986	-88 745
Kokku rahavood äritegevusest	321 508	661 363
 Rahavoog investeeringutest		
Materiaalse ja immat. põhivara soetus	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		
Laenude tagasimaksed	0	-440 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-296 845	-269 359
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-296 845	-709 359
Rahavood kokku	24 663	-47 996
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 653	59 649
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 663	-47 996
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36316	11 653



29-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	kokku
31.12.2003	800 000	80 000	836 833	1 716 833
Aruandeperioodi puhaskasum			39 508	39 508
31.12.2004.	800 000	80 000	876 341	1 756 341 ✓



29-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Salokeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2004. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Salokeskus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Info esitusviis

.

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

2004.aasta raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raha ja raha ekvivalendid

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus alates 8000 EEK

Amortisatsiooni arvestamise meetodid.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne.

Amortisatsiooni määr ehitised 5%, muu inventar 10-30%.

Kapitalirendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Rentide kajastamine

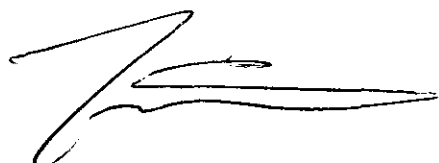
Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis-ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2. Maksud

Maksu liik	Maksuvõlg 31.12.2004	Maksuvõlg 31.12.2003
Ü/isiku tulumaks	11861	14126
Sots.maks	22795	21805
Töötuskindlustus	936	891
Kogumispension	356	180
K/maks	30807	42522
Kokku	66755	79524



OÜ Salokeskus

2004. a. majandusaasta aruanne

29-06-2005

Lisa 3. Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	54 033	98 270
Müügiks ostetud kaubad	2 203 152	2 023 278
Kokku	2 257 185	2 121 548

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Maa ja	Maa ja ehitised	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 590 807	122 136		3 712 943
Soetamine		-		
Sh.lõpetamata ehitusest				
Soetusmaksumus 31.12.2004	3 590 807	122 136	0	3 712 943
Akum.kulum 31.12.2003	-387 853	-103 285	-	-491 138
Arvest.kulum 2004	179 540	5 022	-	184 562
Akum.kulum31.1 2.2004	567 393	108 307	0	675 700
Jääkmaks.31.12.2 003	3 202 954	18 852		3 221 806
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 023 414	13 829	0	3 037 243

✓



OÜ Salokeskus

2004. a. majandusaasta aruanne
29-06-2005**Lisa 5. Kapitalirent**

Salokeskus OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

31.12.2004

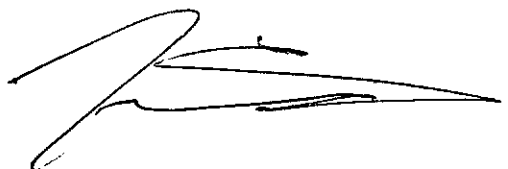
	Maa ja ehitised	KOKKU
Soetusmaksumus	3 590 807	3 590 807
Akumuleeritud kulum	567 393	567 393
sh kulum 2004. a	179 540	179 540
Jääkväärtus	3 023 414	3 023 414

31.12.2004

	31. 12. 2004	31. 12. 2003
Kapitalirendi võlgnevus	2 607 864	2 933 871
sh maksutähtaeg kuni 1 a	313 730	284 567
1-5 aastat	1 480 000	1 450 000
Üle 5 aasta	814 134	1 199 304

	2004. a	2003. a
Keskmine intressimäär	8.685 %	8.61%
Aruandeperioodi maksed	284 567	258115
Aruandeperioodi intressikulu	267 145	304115

Salokeskus OÜ on kapitalirendile võtnud kaupluseruumi (soetusmaksumusega 3 590 807 krooni ja bilansilise jääkmasumusega 3 023 414 krooni seisuga 31.12. 2004), mille väljaosukohustus on 2011. aastal.

 13

OÜ Salokeskus

2004. a. majandusaasta aruanne
29.06.2005

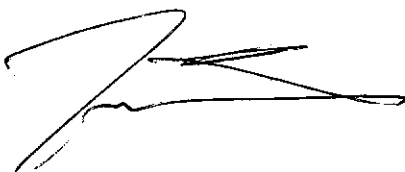
Lisa 6. Osakapital

Osakapital 800 000 krooni. Osa väärtus 1000 krooni.

.

.

.



29-06-2005

Audiitori järeldusotsus OÜ Salokeskus osanikele

Olen auditeerinud OÜ Salokeskus 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Salokeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn
08.06.2005


Anne Aigro
Vannutatud audiitor

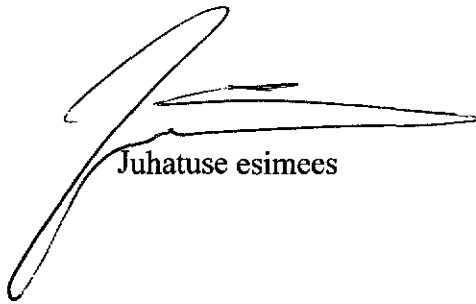
29 -06- 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Salokeskus OÜ vaba omakapital on 31. Detsembril 2004 järgmine

Eelmiste perioodide jaotamata kasum.....	836 833
Kasum majandusaasta majandustegevusest.....	39 508
Kokku jaotamata kasum.....	876 341

Järele jääv vaba kasuml summas 876 341 krooni jääb jaotamata.



Juhatuse esimees

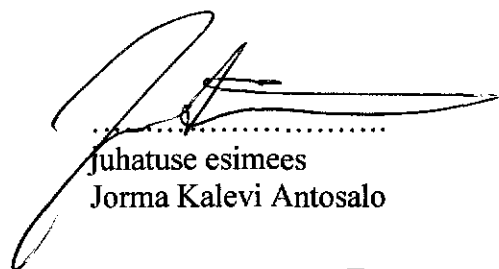


16

29-06-2005

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

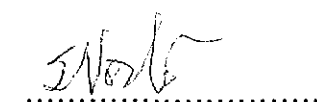
OÜ Salokeskus 2004. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike
üldkoosolek 20. aprillil 2005. aasta otsusega, allkirjastamine 20. aprillil 2005.



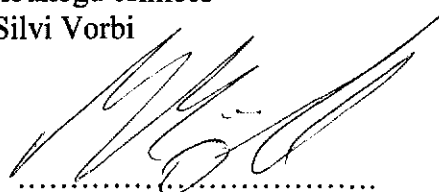
juhatuse esimees
Jorma Kalevi Antosalo



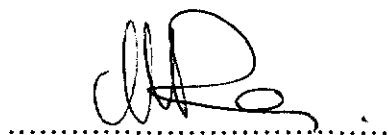
juhatuse liige
Katrin Vorbi



nõukogu esimees
Silvi Vorbi



nõukogu liige
Maldur Möll



nõukogu liige
Maie Raavik

