

30-06-2005

TATJANA GAZUKINA 

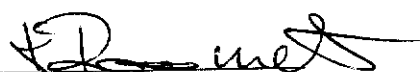
KONTROLLITUD

OÜ BIC BALTI

2004. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põhitegevusala	Reklaamialane tegevus, kinnisvara arendus, vahendustegevus
Juriidiline aadress:	Lühike jalg 5-5 10130 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10412258
Telefon:	+372 510 8765
Faks:	+372 646 2805
Aruandeaasta algus:	01.01.2004
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2004
Juhatuse liige	Kalev Roomet
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	• kasumi jaotamise ettepanek • osanike nimekiri

Juhatuse liige



30-06-2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud.....	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteering.....	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 8 Võlakohustused	12
Lisa 9 Omakapital	12
Lisa 10 Müügitulu.....	13
Lisa 11 Muud äritulud.....	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	15

TEGEVUSARUANNE

OÜ BIC Balti kujundati ümber osaühinguks ja kanti äriregistrisse 25.03.1998.a.

OÜ BIC Balti põhitegevuseks on reklaamialane tegevus, kinnisvara arendus ja vahendustegevus.

OÜ BIC Balti käive oli 2004.a. 306 910 krooni, mis on 44% väiksem kui 2003.a.

Aruandeaastal tehti kinnisvarainvesteeringuid põhivarasse 2 105 000 krooni, põhivara müük oli 550 000 krooni.

OÜ BIC Balti juhatuse liikmele on makstud juhatuseliikme tasu 4500 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 1485 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ BIC Balti juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ BIC Balti on jätkuvalt tegutsev.

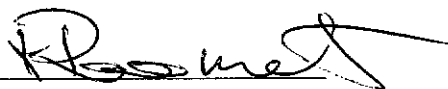


Juhatus liige

Kalev Roomet

Tallinn, 14. juuni 2005

Juhatus liige



30-06-2005

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2004	01.01.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	15 898	89 180
Nõuded ostjate vastu	3	279	10 070
Ostjate tasumata summad		279	10 070
Ettemaksed		14 730	7 442
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	14 730	7 430
Tulevaste perioodide kulud		0	12
Varud	5	776 901	540 158
Tooraine ja materjal		776 901	540 158
KÄIBEVARA KOKKU		807 808	646 850
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	6	2 105 000	0
Materiaalne põhivara	7	9 350	343 138
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		0	338 000
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		12 758	12 758
Põhivara akumuliseeritud kulum (-)		-3 408	-7 620
PÕHIVARA KOKKU		2 114 350	343 138
VARAD KOKKU		2 922 158	989 988

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		798 545	62 860
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	798 545	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	62 860
Võlad tarnijatele		4 120	8 964
Maksuvõlad	4	1 094	57
Viitvõlad		1 995	0
Võlad töövõtjatele		1 995	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		805 754	71 881
--------------------------------------	--	----------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		1 325 000	452 047
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	8	1 325 000	452 047
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 325 000	452 047

KOHUSTUSED KOKKU		2 130 754	523 928
-------------------------	--	------------------	----------------

Omakapital		40 000	40 000
-------------------	--	---------------	---------------

Reservid		10 379	10 379
-----------------	--	---------------	---------------

Kohustuslik reservkapital		3 500	3 500
---------------------------	--	-------	-------

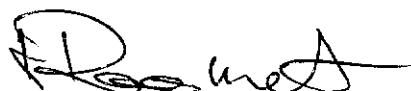
Muud reservid		6 879	6 879
---------------	--	-------	-------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		415 681	101 477
--	--	----------------	----------------

Aruandeaasta kasum (kahjum)		325 345	314 204
------------------------------------	--	----------------	----------------

KOKKU OMAKAPITAL	9	791 405	466 060
-------------------------	---	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU		2 922 159	989 988
----------------------	--	------------------	----------------

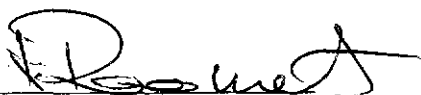


30-06-2005

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	10	306 910	544 386
Muud äritulud	11	223 421	5 211
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	8 901	4 769
Muud tegevuskulud		126 532	179 925
Tööjõukulud		5 985	0
palgakulu		4 500	0
sotsiaalmaksud		1 485	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		7 209	16 020
Muud ärikulud		110	447
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		381 594	348 436
FINANTSTULUD JA KULUD			
muud finantstulud ja -kulud		-56 249	-34 232
FINANTSTULUD JA KULUD KOKKU		-56 249	-34 232
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		325 345	314 204
ARUANDE AASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		325 345	314 204



30-06-2005

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	381 594	348 436
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 209	16 020
Kasum põhivara müügist	-223 421	-5 211
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	165 382	359 245
Nõuded ostjate vastu (+/-)	9 791	-10 070
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (+/-)	-7 300	7 329
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (+/-)	12	-12
Varud (+/-)	-236 743	-340 158
Hankijatele tasumata arved (+/-)	-4 844	-1 077
Maksuvõlad (+/-)	1 037	57
Võlad töövõtjatele (+/-)	1 995	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-70 670	15 314
Makstud intressid	-56 526	-34 413
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-127 196	-19 099
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-2 105 000	-12 758
Põhivara müük	550 000	21 186
Intresside laekumised	277	181
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 554 723	8 609
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	2 693 702	935 424
Laenude tagasimaksmine	-819 182	-780 000
Kapitalirendimaksete tasumine	-265 883	-57 840
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 608 637	97 584
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-73 282	87 094
RAHA ALGJÄÄK	89 180	2 086
RAHA LÕPPJÄÄK	15 898	89 180

30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2003	40000	3500	6879	101477	151856
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	314 204	314204
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	3 500	6 879	415 681	466 060
Saldo seisuga 01.01.2004	40000	3500	6879	415681	466060
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	325 345	325345
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	3 500	6 879	741 026	791 405

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

OÜ BIC BALTI 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

B. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjusest kantud perioodikuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

C. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

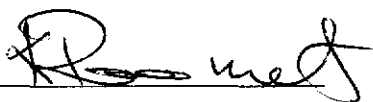
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|-------|
| • Ehitised ja rajatised | 1,5 % |
| • Masinad ja seadmed | 20 % |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20 % |



30-06-2005

E. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

F. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

G. Kohustuslik reservkapital

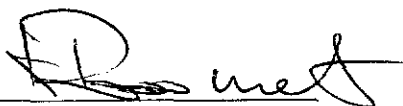
Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	7105	87266
Pangakontod	8793	1914
Raha ja pangakontod kokku	15898	89180

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2003
Ostjatele laekumata arved	279	10070
Nõuded ostjate vastu kokku	279	10070



30-06-2005

Lisa 4 Maksud

Maksuvõlad	31.12.2004		31.12.2003	
	Põhivõlg	Intress	Põhivõlg	Intress
Käibemaks	0	1	0	57
Kinnipeetud tulumaks	26	0	0	0
Sotsiaalmaks	495	0	0	0
Maamaks	512	2	0	0
Käibemaks	58	0	0	0
Kokku	1091	3	0	57

Maksunõuded	31.12.2004		31.12.2003	
	Põhivõlg	Intress	Põhivõlg	Intress
Käibemaks	14730	0	7430	0
Kokku	14730	0	7430	0

Lisa 5 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	776901	540158
Varud	776901	540158

Allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteering

Kinnisvarainvesteering seisuga 31.12.2003	0
Soetamine 2004.a.	2 105 000
Kinnisvarainvesteering seisuga 31.12.2004	2 105 000

30-06-2005

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	338000	12758	350758
Põhivara müük	-338000	0	-338000
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	12758	12758
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-6768	-852	-7620
Arvestatud kulum	-4653	-2556	-7209
Põhivara müük	11421	0	11421
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	-3408	-3408
Jääkmaksumus 31.12.2003.a.	331232	11906	343138
Jääkmaksumus 31.12.2004.a.	0	9350	9350

Lisa 8 Võlakohustused

Osaühing on saanud lühiajalist pangalaenu 749521 krooni (intressimäär keskmiselt 6,2% aastas) tagasimakse 2005.a.

Osaühing on saanud protsendita lühiajalist laenu residendist füüsiliselt isikult 49024 krooni, tagasimakse 2005.a. ja pikaajalist laenu residendist füüsiliselt isikult 1325000 krooni, tagasimakse 2006.a.

Lisa 9 Omakapital

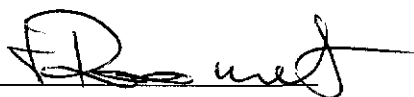
Osaühingu osakapitali nimiväärtus on 40000 krooni. Osaühingu omanik on residendist füüsiline isik.

Vastavalt osaühingu põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160000 krooni.

Dividende makstud ei ole.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 moodustas 741026 (2003: 415681) krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 563180 (2003: 307604) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 177846 (2003: 108077) krooni.



30-06-2005

Lisa 10 Müügitulu

Müügitulu riikide lõikes

	2004	2003
Eesti	306910	544386
Kokku	306910	544386

OÜ BIC BALTI müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

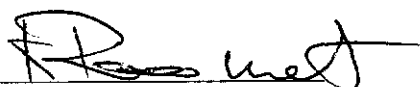
	2004	2003
Renditulud	238050	245288
Muud müügitulud	68860	299098
Kokku	306910	544386

Lisa 11 Muud äritulud

	2004	2003
Kasum põhivara müügist	223 421	5211
Muud äritulud kokku	223 421	5211

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Tooraine, materjal ja teenused	8901	4769
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	8901	4769

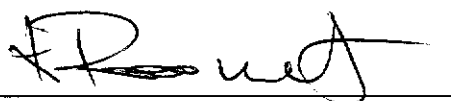


MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ BIC Balti vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine
(kroonides)

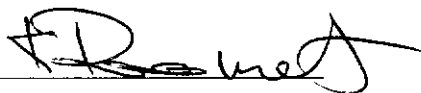
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	415 681 kr
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	325 345 kr
 Kokku jaotamata kasum	 741 026 kr

1. OÜ BIC Balti juhatus teeb ettepaneku kasumi summas 741 026 krooni jätta jaotamata.



Juhatuseliige

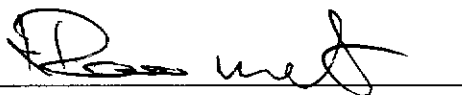
Kalev Roomet



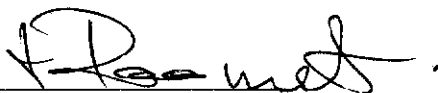
30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ BIC Balti 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku 14. juuni 2005
otsusega, allkirjastamine 14. juuni 2005:



Juhatuse liige
Kalev Roomet



30-06-2005

OÜ BIC Balti

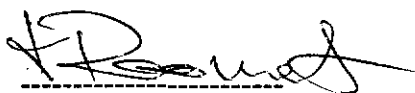
Äriregistri nr. 10412258

Osanike nimekiri 2004.a. aastaaruande kinnitamise seisuga.

Kalev Roometaadress	isikukood	1 osa	nimiväärtus 40000 krooni
Tallinn	35409070374		
Lühike jalg 5-5			

Tallinnas,

14. juuni 2005.a.



Kalev Roomet

OÜ BIC Balti juhatuse liige