

21-08-2006

12

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2004.aasta

Maire MÄE

Majandusaasta algus:	01.01.2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004.a.
Ärinimi:	OÜ Dektoreset
Äriregistri kood:	10543368
Aadress:	Ehitajate tee 11-6, Tallinn
Telefon:	56 507 307
Fax:	
e-mail:	dektoreset@hot.ee
Põhitegevus:	kaubandus, teenused
Juhatus:	Juri Samborski
Tegevdirektor:	Juri Samborski

11

SISUKORD:

	lk.
Majandusaasta aruande eessõna, tegevusaruanne ja allkirjad	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapital	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
<i>Lisa 1.</i> Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	8
<i>Lisa 2.</i> Maksud	10
<i>Lisa 3.</i> Varud	10
<i>Lisa 4.</i> Põhivara	10
<i>Lisa 5.</i> Kohustused	11
<i>Lisa 6.</i> Realiseerimise netokäive	11
<i>Lisa 7.</i> Mitmesugused tegevuskulud	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanikud ja Juhatus	12

OÜ DEKTOREST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Dektorest juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Dektorest juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadustikuga ning rahvusvahelise hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dektorest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Dektorest tegevusaruanne 2004.aasta

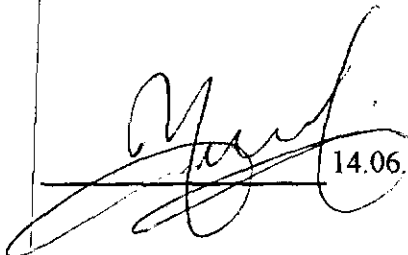
OÜ Dektorest asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kaubandus, .

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku: 60 000 krooni. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Juhatuses on üks liige. Juhatusle aruandeaastal tasu ei ole makstud.

OÜ Dektorest juhatuse liikme allkiri

Juhatusle liige: Juri Samborski


14.06.2005.a.

OÜ Dektoress BILANSS

VARAD

31.12.2004.a. 01.01.2004.a.

Käibevara

1. Raha ja pangakontod	221 233	280 637
2. Nõuded ostjate vastu	16 731	4 720
3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 317	82
4. Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)	1 412	0
5. Kaubad ostetud müügiks	7 431	3 940
Käibevara kokku	260 124	289 379

Lisa 2

Lisa 3

Põhivara

6. Maa (soetusmaksumuses)	282 800	282 800
7. Masinad ja seadmed	336 100	336 100
8. Akumuleeritud põhivara kulum	-208 040	-152 520
Põhivara kokku	410 860	466 380

Lisa 4

VARA KOKKU 670 984 755 759

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

31.12.2004.a. 01.01.2004.a.

Lühiajalised kohustused

9. Pikaajalise võlakoh.järgmise perioodi makse	86 130	62 890
10. Hankijatele tasumata arved	138 816	241 430
11. Maksuvõlad	7 094	8 994
12. Võlad töövõtjatele	5 000	5 000
13. Viitvõlad (puhkuse reserv)	4 272	4 806
Lühiajalised kohustused kokku	241 312	323 120

Lisa 5

Lisa 2

Pikaajalised kohustused

14. Mittekonverteeritavad võlakohustused	225 491	260 950
Pikaajalised kohustused kokku	225 491	260 950

Lisa 5

Omakapital

15. Osakapital	40 000	40 000
16. Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
17. Muud reservid	127 689	82 629
18. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	32 492	45 060
Omakapital kokku	204 181	171 689

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU 670 984 755 759

OÜ Dektorest KASUMIARUANNE skeem I

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-08-2006

	2004.a.	2003.a.	
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	485 361	1 275 348	Lisa 6
Äritulud kokku	485 361	1 275 348	
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	126 052	840 262	Lisa 7
3. Mitmesugused tegevuskulud	186 373	262 842	
4. Tööjõukulud	84 372	70 012	
s.h. Palgakulu	60 000	48 480	
s.h. Sotsiaalmaks	19 800	15 999	
s.h. Töötukindlustusmaks	300	727	
s.h. Puhkusereserv	4 272	4 806	
5. Põhivara kulum	55 520	55 520	
6. Muud ärikulud	924	1 780	
Ärikulud kokku	453 241	1 230 416	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)			
	32 120	44 932	
FINANTSTULUD			
7. Muud intressi- ja finantstulud	372	128	
Finantstulud kokku	372	128	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST			
	32 492	45 060	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist			
	32 492	45 060	
Tulumaks			
	0	0	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			
	32 492	45 060	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
<u>I. Rahavood üritegevusest</u>		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum (+) kahjum (-)	32 492	45 060
1.1.2. Materiaalse ja immat. põhivara amortisatsioon (+)	55 520	55 520
1.1.3. Kasum "+" (kahjum "-") investeringutest	0	-282 800
Kokku 1.1. Rahavoogude muutus puhaskasumist:	88 012	-182 220
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a rahalised vahendid)		
1.2.1. Nõuetest ostjatele	12 011	-13 889
1.2.2. Mitmesugustest nõuetest	13 235	-36 282
1.2.3. Tulevaste perioodide kulud ettemaksed	1 412	-551
1.2.4. Varudest	3 491	-24 279
1.2.5. Hankijatele tasumata võlgadest	-102 614	241 331
1.2.6. Maksuvõlgadest	-1 900	-1 210
1.2.7. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	-534	7 363
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekap-i muutustest:	-74 899	172 483
Kokku (1.1.+1.2.) I. Rahavood üritegevusest:	13 113	-9 737
<u>II. Rahavood investeerimisest</u>		
2.1. Kulutused põhivara (mat. ja immat.) ostuks	15 700	163 900
Kokku II. Rahavood investeerimisest:	15 700	163 900
<u>III. Rahavood finantseerimisest</u>		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	23 240	95 950
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud	-111 457	-29 390
Kokku III. Rahavood finantseerimisest:	-88 217	66 560
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	-59 404	220 723

21-08-2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital koosneb ühest osakust - 40 000 krooni. Märgitud summa eest tasuti rahaga:.....

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate kahjumite katmiseks, või osakapitali suurendamiseks tulevikus.

Kohustuslik reservkapital on aasta lõpus: 4 000 krooni.

Muud reservid on aasta lõpus: 127 689 krooni.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate võimalike kahjumite katmiseks.

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2003.	40 000	56 447	30 182	0	126 629
Muu reservi suurendamine		30 182			30 182
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-30 182		-30 182
2003.aasta kasum/-kahjum				45 060	45 060
31.12.2003.	40 000	86 629	0	45 060	171 689

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2004.	40 000	86 629	45 060	0	171 689
Muu reservi suurendamine		45 060			45 060
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-45 060		-45 060
2004.aasta kasum/-kahjum				32 492	32 492
31.12.2004.	40 000	131 689	0	32 492	204 181

OÜ Dektorest Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äri- ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Üldpõhimõtted

OÜ Dektorest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember 2004.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Ei ole.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Ei ole.



21-08-2006

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis immateriaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajalistena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Dektores OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.



21-08-2006

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	Jääk 01.01.04		Jääk 31.12.04	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks		1 422		892
Käibemaks		3 233	13 235	
Sotsiaalmaks		3 188		2 475
Töötuskindlustusmaks		146		113
Ettevõtte tulumaks	82		82	
Kogumispensionimaks		100		200
Raskeveokimaks				2 150
Intressid		905		1 264
KOKKU:	82	8 994	13 317	7 094

Lisa 3 Varud

Kaubade jäägid on kajastatud FIFO meetodil. Raamatupidamise andmete põhjal seisuga 31.12.2004. a. Dektoress OÜ-l kaubade jääk on 7 431 krooni.
tegelikult kaubade jääk on 7 431 krooni seisuga 31.12.2004. a.

Lisa 4 Põhivara

Nimetus	Soetamise kuupäev	Soetusmaksumus	Arvestatud kulum 2004.eest	Akumul. kulum 01.01.2004.	Maksumus 31.12.2004.	Määratud jääkmaks.
9.2. Veoauto MB	20.10.2000	67 500	9 000	39 000	19 500	19 500
9.2. Veoauto Scania	02.05.2001	260 000	42 000	112 000	106 000	50 000
9.2. Elektrisaag	03.01.2003	8 600	1 520	2 530	4 550	1 000
KOKKU:		336 100	52 520	153 530	130 050	

Veoautot MB amortiseeritakse lineaarselt 4 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Veoautot Scania amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Elektrisaag amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

11 0

Lisa 5 Kohustused

Veoauto Scania ostmiseks oli võetud pikaajaline laen (255000) eraisikult, kuni laenu maksmiseni omandiõigus autole kuulub laenu andnud isikule.

Võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2005.aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Krundi soetamine (üldmaksumus 282 800) oli 2003.a. kapitalirendina, kuni laenu maksmiseni omandiõigus krundile kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (180 500) oli makstud 2003-2004. aastate jooksul, ülejäänud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2005.aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Hoonete lammutamine, seadmete demontaazh	297 957
Raudkonstruktsioonide müük (vanaraud)	98 713
Viimistlus, remonditeenused	46 312
Materjalide müük	24 266
Transport (veoteenused)	18 113
Kokku:	485 361

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

Telefoon, mobiil, internet	6821
Majandus- ja kantseleikulud	1117
Instrumendid, väheväärtuslik vara	15462
Parkla rendikulu	4622
Bürootehnika ja varustus	1419
Kütusekulud	30485
Auto kasutusrendi kulud	67423
Kindlustus, valve	16441
Pangateenused	761
Raamatupidamisteenus, riigilõiv	13625
Autode varuosad, hooldus, remont	27577
Kuulutused, reklaam	620
Kokku:	186 373

21-08-2006

Kasumi jaotamise ettepanek

2004.aasta puhaskasum

32 492 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised muudesse reservidesse

32 492 krooni;

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

0 krooni.

OÜ Dektorest Osanikud ja juhatus

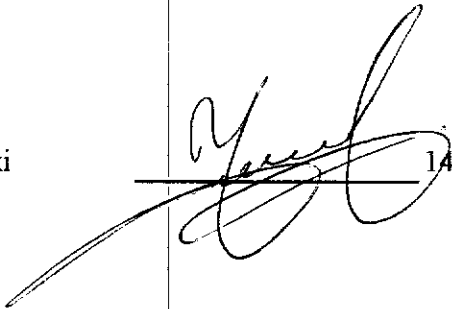
Osanike nimekiri

OÜ Dektorest

Nimi ja perekonnanimi Nimetus	Isikukood Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis %/summa	Soetamis tähtaeg
Juri Samborski	35701020380	Tallinn	100% 40 000	mai 2000.a.

OÜ Dektorest juhatuse liikmete allkirjad

Juhatusesimees: Juri Samborski


14.06.2005.a.