

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

OÜ Waltmann Print

2004.a majandusaasta aruanne
06.06.2005

18
Liane Adamson

KONTROLLITUD

OÜ Waltmann Print

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ Waltmann Print

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

2004.a majandusaasta aruanne

30.06.2005

OÜ Waltmann Print

Majandusaasta aruanne 2004

Põhitegevusala	Arvutigraafika, siidi- ja digitaaltrükk
Aadress	Soo tn 4, Tallinn
Registrikood	10558789
Telefon	5037038
Juhatuse liige	Kersti, Valdson
Aruandeaasta algus	01.01.2004.
Aruandeaasta lõpp	31.12.2004.

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid

1. Üle 10% osakuid omavate osanike
nimekiri.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHJARUANDED	
Bilanss.	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne.	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
 Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	 09-11.
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Maksunõuded -ja kohustused	11
Lisa 4 Viitvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Potensiaalsed kohustused	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
 MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	 14
Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	15
Osanike nimekiri	

Tegevusaruanne

OÜ Waltmann Print alustas oma majandustegevust 1999.a. teisel poolel. Põhitegevuseks on siidi-, digitaal-, kristallkleebiste ja reklaamtrükiste valmistamine.

Osaühing oma majandustegevuse arendamiseks on investeerinud uutesse kaasaegsetesse töövahenditesse igal aastal. 2004. majandusaasta kogu müügitulu suurenes võrreldes eelmiste aastatega oluliselt.

Ettevõttes töötab viis töötajat kellele maksti töötasu 329965 krooni, millest 96000 moodustas juhatuseliikmele töötasu.

Juhatuseliikmele ega ka teistele töötajatele soodustusi, väljastatud garantiisid ega ka potentsiaalseid muid kohustusi ei ole firma võtnud.

OÜ Waltmann Print põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste sordimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Kersti Valdson

.....*K. Valdson*.....
Juhatuseliige 15.05.2005.

Juhatuseliige.....*K. Valdson*.....
allkiri

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted,arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Waltmann Print finantsseisundit ,majandustulemust ja rahavoogusid ;
3. OÜ Waltmann Print on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

.....*Kesri Valdson*.....
Juhatus liige
Kesri Valdson

.....*15.05.05*.....
(allkirjastamise kuupäev)

Juhatus liige.....*Kesri Valdson*.....
allkiri

OÜ Waltmann Print

Bilanss

AKTIVA (varad) (kroonides)

Käibevara	Lisa	31.12.04	31.12.03
Raha ja pangakontod		580184	374738
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata arved	2	138630	102651
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)	2	-22709	-22709
Nõuded ostjate vastu kokku		115921	79942
Mitmesugused nõude			
Muud lühiajalised nõuded		1995	6673
Mitmesugused nõuded kokku		1995	6673
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	4225	23526
Tulevaste perioodide kulud		5462	28126
Hankijatele ettemaks		26437	0
Ettemaksed kokku		36124	51652
Varud			
Materjal		0	41489
Varud kokku		0	41489
Käibevara kokku		734224	554494
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	4	1764117	1792407
Põhivara akumuliseeritud kulum (-miinu)	4	-952473	-687498
Põhivara kokku		811644	1104909
AKTIVA (varad) KOKKU		1545868 ✓	1659403
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused	lisad	31.12.04	31.12.03
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasim.jär	6	149578	132361
Ostjate ettemaks		4	0
Võlakohustused kokku		149582	132361
Võlad tarnijatele		6367	111966
Maksuvõlad	3	27626	52990
Viitvõlad (aruandeperioodi tegemata väljam.)			
Dividendivõlad		0	111000
Viitvõlad kokku		0	111000
Lühiajalised kohustused kokku		183575 ✓	408317
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	6	254000	420365
Pikaajalised võlakohustused kokku		254000	420365
Kohustused kokku		437575	828682
Omakapital			
Osakapital		40000	40000
Reservid		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		535121	694342
Aruandeaasta kasum		529172	92379
OMAKAPITAL KOKKU		1108293	830721
PASSIVA(kohustused ja omakapital) KOKKU		1545868 ✓	1659403

Juhatuse liige allkiri.....: *Kalderon*

Kasumiaruanne

SKEEM 1	lisad	2004	2003
Müügitulud	8	2482030	1830861
Muud äritulud pv müük	9	9605	4140
Äritulud kokku		2491635	1835001
Ärikulud			
Kaubad ,materjal ja teenused		620360	495626
Mitmesugused tegevuskulud		453921	507727
Tööjõukulud			
Palgakulu		329965	270000
Sotsiaalmaksud		108889	89100
Töötuskindlustuse kulu		1490	1350
Tööjõukulud kokku		440344	360450
Amortisatsioon		319495	294325
Muud ärikulud		66	112
Ärikulud kokku		1834186	1658240
Ärikasum (-kahjum)		657449	176761
Finantstulud ja kulud			
Kahjum valuutakursimuutustest		0	0
Muud finantstulud		-39877	-45382
Kokku finantstulud ja kulud		-39877	-45382
Kasum (kahjum)majandustegevusest		617572	131379
Dividendide / tulumaks		88400	-39000
Kasum (kahjum)enne tulumaksustamist		529172	92379
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		529172	92379

Juhatuse liige *Waltmann*
allkiri

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Ärikasum	569040	137761
Materiaalse põhivara amortisatsioon	319495	294325
pv müük	-9605	
Korrigeerimised :		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	25716	12098
Varude muutus	0	-41489
Äritegevusega seotud kohustuse muutus	-241959	230771
Makstud intressid	-40785	-46022

Kokku rahavood äritegevusest	621902	587444
-------------------------------------	---------------	---------------

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara seotus	-67137	-235190
Kinnisvarainvesteeringu soetus	0	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	118644	0
Saadud intressid	917	640
Saadud laen		

Kokku rahavood investeerimistegevusest	52424	-234550
---	--------------	----------------

Rahavood finantseerimistegevusest

Osakapitali sissemaks	0	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-217280	-300966
Makstud dividendid	-251600	-111000

Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-468880	-411966
--	----------------	----------------

Rahavood kokku	205446	-59072
-----------------------	---------------	---------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	374738	433810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	580184	374738

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	205446	-59072
---	---------------	---------------

Juhatuse liige *Waltmann*

allkiri

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.01.2003.a.	40000	4000	442754	362589	849343
Aruandeaasta kasum				92379	
Arvestatud dividendid				-111000	
			251589	-251589	
Seisuga 31.12.2003.a.	40000	4000	694342	92379	830721
Arvestatud dividendid ja väljamakstud				-251600	-251600
Eelmiste perioodide kasum			92379	-92379	0
Aruandeaasta puhaskasum 31.12.2004.a.				529172	529172
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4000	786721	277572	1108293

Juhatuse liige

Waltmann

allkiri

OÜ Waltmann Print

30.06.2005
2004.a. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnandamisalused.

OÜ Waltmann Print raamatupidamise aastaaruande 2004 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Waltmann Print kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevalt informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskulude hulgas.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest mahaarvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on määratud üldjuhul järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	kasulik eluiga
-----------------------------------	-----------------------

Sõidukid	5.a.
Muu inventar	2-3.a.
Seadmed	5.a.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast.

Materiaalse põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga.

Juhataja liige.....*Valdur*
allkiri

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 26/76 neto-dividendidena väljamakstud summast. Dividendilt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on väljakuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kauba või teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

1. olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
2. müüjal ei ole jätkuvalt haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või teostatud teenuse üle;
3. tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
4. tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
5. tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse 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 finantseerimis- ja finantseerimisega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on otsemeetodil.

Juhatuse liige *M. Valds*
allkiri

Bilansipäevajärsed sündmused

Pärast bilansipäeva ,kui enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub ,kas tegemist on korrigeeriva või mitte-korrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus ,mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus ,mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes ;siis need avaldatakse lisades.

Lisa 2

Nõuded ostjate vastu

Aruandeaasta lõpus inventeerimise käigus selgus ,et ostjatelt laekumata arveid on:

	31.12.20004.	31.12.2003.
Ostjatelt laekumata arved	138630	102651
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-22709	-22709
kokku	115921	79942

Lisa 3.

Maksunõuded-ja kohustused

	2004 ettemaks	2004 võlgnevus	2003 ettemaks	2003 võlgnevus
Käibemaks		12331	22490	0
Üksikisiku tulumaks		5824	0	5071
Erisoodustuse tulumaks	4225		1036	0
Sotsiaalmaks		8929		8339
Töötuskindlustus		222		320
Dividendide tulumaks /potensiaalne/				39000
Kohustuslik kogumispension		320		260
Maksude intressid				
	4225	27626	23526	52990

Juhatuse liige.....*Waltmann*.....

allkiri

Oü Waltmann Print

2004.a. majandusaastaaruanne

Lisa 4

Materiaalne põhivara			
(kroonides)			
	Masinad ja autod	Muu inventar	Kokku:
Soetusmaksumus 31.12.2003.	498053	1294354	1792407
Soetatud põhivara 2004.a.	0	135269	135269
Müüdud põhivara -auto	-163559		-163559
31.12.2004.a.	334494	1429623	1764117
Põhivara amortisatsiooni arvestus			
1999 amortisatsioon	14000	6667	20667
2000 amortisatsioon	84000	56203	140203
2001 amortisatsioon	111300	162197	273497
2002 amortisatsioon	109127	217193	326320
2002 pv mahak	-62400		-62400
2002 pv müük	-245000	-5411	-250411
2003 amortisatsioon	99611	194714	294325
pv mahakandmine		-54703	-54703
2004 amortisatsioon	66899	252596	319495
pv müük		-54520	-54520
Kokku amortisatsiooni arv 31.12.04.	177537	774936	952473
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004.a.	156957	654687	811644

Lisa 5.

Dividendivõlg

Dividendi maksmise kohustus oli 251600 ja tulumaksukohustus 88000 krooni.

Dividendid maksti osanikele välja 2004.a. ja tulumaks tasuti samuti riigile 2004.a.

Lisa 6.

Kapitalirendikohustus

Kapitalirendi tingimustel soetati veoauto
Kapitalirendi tingimustel soetati seadmed
Kapitalirendi tingimustel soetati seadmed
Aruandeperioodil makstud intresse

soetamine	Masinad ja seadmed	
	2005.a.	2006-2007
09.10.2002.	50185	108301
21.04.2003.	71929	105031
29.04.2004.	27464	40668
40784		
kokku	149578	254000

Juhatuse liige.....*Wald*
allkiri

OÜ Waltmann Print

2004.a. Raamatupidamisaruanne

Lisa 7

Potensiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a. moodustas 1064293 krooni
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata
kasumi väljamaksmisel dividendidena on 336093 krooni.

Lisa 8.

Müügitulu

Teenuse ja materjalimüük
Vara müük /kasum/

	2004	2003
	2482030	1830861
	9605	4140
kokku	2491635	1835001

Piirkond: Müük on toimunud Eesti Vabariigis, ainult 7000 krooni ulatuses toimus müük
Soome Vabariiki.

Lisa 9.

Muud äritulud

Muud äritulude all on kajastatud põhivaramüügist saadud kasumit 9605 krooni.

Juhatus liige.....

allkiri

OÜ Waltmann Print

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Waltmann Printi vaba omakapital oli 31.12.2004 seisuga järgmine:
(kroonides)

Eelmiste perioodide /kasum-kahjum/	786721
Kasum ,(-)kahjum aruandeaasta majandustegevusest	529172
Väljamakstud dividendid	-251600
Kokku jaotamata kasum,(-)kahjum	1064293

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Maksta 2005.a. dividendideks jaotamata kasumist	-350000
---	---------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	714293
--	---------------

Juhatuse esimees
Kersti Valdson

K. Valdson

15.05.05
kuupäev

Juhatuse liige
allkiri

K. Valdson

SISSE TULNUD

OÜ Waltmann Print

2004.a. Majandusaasta aruanne
30.05.2005

OÜ Waltmann Print'i

Juhatuse allkirjad ja kinnitus 2004 majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande: koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, mis on heakskiidetud ja kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt15.05.....2005.aastal ja allkirjastatud15.05.....2005.a.

Allkirjad:

.....*K. Valdson*.....
Juhatuse esimees /ainuosanik/
Kersti Valdson

.....15.05.2005.....
kuupäev

Juhatuse liige.....*K. Valdson*.....
allkiri

OÜ Waltmann Print

Osanike nimekiri ja osaluse suurus seisuga 15 mai 2005.a.

osalus		elukoht
--------	--	---------

Kersti Valdson

100%

Harjumaa

Neeme Küla

Osakapitali suurus: 40000 krooni.