

MAJANDUSAASTA ARUANNE

majandusaasta algus 01.01.2004 lõpp 31.12.2004

Ärinimi	OÜ Selene BS
Äriregistri kood	10565878
Põhitegevusala	Juuksuri- ja maniküüriteenused
Juriidiline aadress	Vanemuise 8-8 51003 Tartu Eesti Vabariik
Tegevuskoha aadress	Vanemuise 8-8 51003 Tartu Eesti Vabariik
Telefon	7341001
Juhatus	Ülle Telling

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Deklaratsioon aastaaruandele.....	4
Raamatupidamisbilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	10
Lisa 3 Varud.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Arveldused seotud osapooltega.....	11
Lisa 6 Maksuvõlad.....	11
Lisa 7 Viitvõlad.....	11
Lisa 8 Müügitulu.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Juhatuse allkirjad.....	13

TEGEVUSARUANNE

OÜ Selene BS põhitegevusalaks on juuksuri- ja maniküüriteenused.

Palkade ja lisatasude kogusumma oli 2004.a. 109386 krooni.

2005 aastal kavatsetakse jätkata juuksuri-ja maniküüriteenuste osutamist.

Juhatuse liikmetele töötasu 2004.a. ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Deklaratsioon aastaaruandele

OÜ Selene BS juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamisse aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ Selene BS jätkuvalt tegutsev.

Ülle Telling /Juhatuse liige/

Raamatupidamist korraldav isik

Tartus,

Juhatuse liige

4B

ilanss

Eesti kroonides

			(EEK) 31.12.04	(EEK) 31.12.03
AKTIVA (vara)	Lisa			
Käibevara				
Raha ja pangakontod	1		5 714	11 454
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			7	14
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2		377 670	383 910
Varud	3		2 545	4 346
Käibevara kokku			<u>385 936</u>	<u>399 724</u>
Põhivara	4			
Materiaalne põhivara			0	2 642
Aktiva kokku			<u>385 936</u>	<u>399 724</u>
PASSIVA (kohustused ja omakapital)				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	5		275 000	304 000
Võlad tarnijatele			25 066	15 924
Maksuvõlad	6		5 535	5 478
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	7		11 899	13 501
Kohustused kokku			<u>317 500</u>	<u>338 903</u>
Omakapital			<u>68 436</u>	<u>63 463</u>
Passiva kokku			<u>385 936</u>	<u>402 366</u>

Kasumiaruanne

Eesti kroonides

	Lisa	2004.a.	2003.a.
Äritulud			
Müügitulu	8	337 392	348 704
Muud äritulud		2 659	24 001
Äritulud kokku		340 051	372 705
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		124 703	123 237
Mitmesugused tegevuskulud		66 500	78 157
Tööjõu kulud		141 237	137 910
Palgakulu		107 899	105 374
Sotsiaalmaksud		33 338	32 536
Põhivara kulum		2 642	32 958
Muud ärikulud		13	24
Ärikasum		4 956	419
Finantstulud ja kulud			
Muud intressitulud ja -kulud		17	15
Kasum (kahjum) majandustegevusest		4 973	434
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		4 973	434

Rahavoogude aruanne

Eesti kroonides

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	4 956	419
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 642	32 958
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 247	23 662
Varude muutus	1 801	-1 801
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	7 597	-1 791
Kokku rahavood äritegevusest	23 243	53 447
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	17	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	15
Rahavood finantseerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-29 000	-47 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 000	-47 000
Rahavood kokku	-5 740	6 462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 454	4 992
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 740	6 462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 714	11 454

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital nominaal- väärtuses	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2002	40000		18226	4803	63029
2002. aruandeaasta kasumi kandmine eelmistele perioodidele jaotamata kasumisse			4803	-4803	
Reservkapitali moodustamine		4000	-4000		
2003. a. kasum				434	434
31.12.2003	40000	4000	19029	434	63463
2003. aruandeaasta kasumi kandmine eelmistele perioodidele jaotamata kasumisse			434	-434	
2004a. kasum				4973	4973
31.12.2004	40000	4000	19463	4973	68436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Selene BS 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea

raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Selene BS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Tulude arvestus

Teenuste osutamisega seotud tulud kajastatakse kas vastavalt lepingujärgsele teenuse osutamise perioodile kliendi poolt teenuse aktsepteerimise hetkel.

Lisa 1 Raha ja pangakonto

	2004	2003
Kassa	2 009	715
Eesti Ühispank	652	8093
Hansapank	3 054	2 646
Kokku:	5 714	11 454

Lisa 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	2004	2003
Ettevõtte tulumaks	3	3
Perioodika	467	707
Ruumide remont	377 200	383 200
Kokku:	377 670	383 910

Lisa 3 Varud

	2004	2003
Juusturiiv	2 545	2 545
Lühiajalised ettemaksed tarnijatele	0	1 801
Kokku:	2 545	4 346

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	150928	150928
Mahakantud põhivara(täiel.amortis.)	-116301	-1116301
Soetusmaksumus 31.12.2003	34627	34627
Mahakantud põhivara(täiel.amortis.)	-34627	34627
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	115328	115328
Arvestatud kulum	32958	32958
Mahakantud põhivara kulum	-116301	-116301
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	31985	31985
Arvestatud kulum	2642	2642
Mahakantud põhivara(täiel.amortis.)	-34627	-34627
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	35600	35600
Jääkmaksumus 31.12.2003	2642	2642
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0

10

Lisa 5 Arveldused seotud osapooltega

	31.12.2004	31.12.2003
Antud lühiaj. laen Ülle Tellingu poolt Selene BS OÜ-le	275 000	304 000

Ülle Telling on OÜ Selene BS juhatuse liige ja osanik.

Lisa 6 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2004		31.detsember 2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3	0	3	0
Käibemaks	0	1806	0	2148
s.h.viivis	0	0	0	1
Sotsiaalmaks	0	3017	0	2683
Töötuskindlustusmaksed	0	138	0	124
Üksikisiku tulumaks	0	463	0	485
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	111	0	38
Kokku	3	5535	3	5478
s.h.viivis	3	0		1

Lisa 7 Viitvõlad

	2004	2003
Töötasu võlgnevus	8 820	8 533
Puhkusereserv	358	2 343
Sotsiaalmaks detsembri arvestus	2 680	2 586
Töötuskindl.maksed dets.arvestus	41	39
Kokku:	11 899	13 501

Lisa 8 Müügitulu

OÜ Selene BS müügitulu jaguneb geograafiliselt piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	2004	2003
Eesti	3 37 392	348 704

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Iluteenused, manikööri- ja juuksuriteenused	211 248	271 747
Materjalide müük (ilutarbed, sampoonid jm.)	126 144	76 957
Kokku:	337 392	348 704

11

OÜ Selene BS

Kasumi jaotamise ettepanek

Jääk majandusaasta alguseks

19 463

2004.a. kasum	4 973
---------------	-------

Jääk majandusaasta lõpuks:	24 436
----------------------------	--------

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

OÜ Selene BS kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Selene BS juhatuse üldkoosolek.

Tartus,2005.a.

Ülle Telling /juhatuse liige/

14

OÜ Selene BS osanike nimekiri

2004 majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osa nimi- väärtus krooni
1. Ülle Telling	Eesti Vabariik Tartu linn Vanemuise 12-2	46206072726	40 000.-

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ SELENE BS (registrikood: 10565878) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ülle Telling (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2005