

OÜ PATRONATO
Majandusaasta aruanne 2004

OÜ PATRONATO

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta 1. jaanuar 2004
algus:
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi: OÜ Patronato

Äriregistri kood: 10643555

Aadress: 74001 Haabneeme, Mereranna tee 2-36

Telefon: 50 49 165

Põhitegevusala: Ehitustööd

Tegevjuht: Priit Post

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid:

- Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
- Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Dokument koosneb 14 leheküljest

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
...	
Juhatuse deklaratsioon	5
....	
Bilanss	6
....	
Kasumiaruanne skeem 1	7
....	
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
....	
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
...	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
...	
Lisa 2. Raha ja pangakontod	1
	0
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	1
....	0
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	1
.....	1
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	1
	1
Juhatuse allkirjad 2004 a. majandusaasta aruandele	1
....	2
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	1
....	3
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	1
....	4

Tegevusaruanne

OÜ Patronato asutati 2000 aastal algkapitaliga 40 tuhat krooni ja tegevusalaks on katusekatte tööd ja üldehitustööd. Firmas töötab 11 inimest.

2004 aasta müügitulu oli 4,2miljonit krooni. Juhatuse tööd ei tasustatud ja töötajate töötasud üldsummana olid 602 tuhat krooni.

Praegune põhieesmärk on jääda püsima ehitusturul selle tihedas konkurents.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Patronato juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Patronato finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Patronato on jätkuvalt tegutsev.

PRIIT POST

juhatuse liige _____ 2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA (varad)		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	241 782	165 502
Nõuded ostjate vastu		0	30 055
Ostjatelt laekumata arved		0	30 055
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		62 509	2 575
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	31 522	656
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		30 987	1 919
KÄIBEVARA KOKKU		304 291	198 132
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		1 903 500	64 000
Mitmesugused pikaajalised nõuded		1 903 500	64 000
Materiaalne põhivara	Lisa 3	8 478	4 028
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		20 680	12 638
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-12 202	-8 610
PÕHIVARA KOKKU		1 911 978	68 028
AKTIVA (VARAD) KOKKU		2 216 269	266 160

kroonides

PASSIVA (kohustused ja omakapital)		31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		3 948	59 900
Maksuvõlad	Lisa 4	48 820	52 850
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		144 302	52 567
Võlad töövõtjatele		116 911	52 567
Muud viitvõlad		27 391	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		197 070	165 317
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohused		20 000	50 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		20 000	50 000
KOHUSTUSED KOKKU		217 070	215 317
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		6 843	87 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 948 356	-81 109
KOKKU OMAKAPITAL		1 999 199	50 843
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		2 216 269	266 160

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	4 226 776	3 545 801
Muud äritulud		0	75 000
ÄRITULUD KOKKU		4 226 776	3 620 801
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-444 239	-2 809 698
Muud tegevuskulud		-1 022 010	-441 924
Tööjõukulud		-804 264	-446 648
palgakulu		-602 448	-334 565
sotsiaalmaksud		-201 816	-112 083
Kulum		-3 592	-2 520
põhivara kulum ja väärtuse langus		-3 592	-2 520
Muud ärikulud		-4 430	-1 150
ÄRIKULUD KOKKU		-2 278 535	-3 701 940
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 948 241	-81 139
FINANTSTULUD JA -KULUD			
muud intressi- ja finantstulud		115	30
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		115	30
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		1 948 356	-81 109
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 948 356	-81 109

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	1 948 356	-81 109
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum	3 592	2 520
Lühiajaliste nõuete ja kohustuste muutus		
Ostjate laekumata arvete suurenemine/vähenedmine	30 055	30 947
Tulevaste perioodide kulud	-59 934	5 978
Võlgnevus tarnijatele	-55 952	-5 000
Maksuvõlad	-4 030	28 578
Viitvõlad	91 735	15 907
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 953 822	-2 179
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ost	-8 042	0
Antud pikaajalist laenu	-1 863 000	-64 000
Saadud tagasi laenu	23 500	100 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-1 847 542	36 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenu võtmine	23 000	0
Laenu tagasimaksmine	-53 000	-150 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKK	-30 000	-150 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	76 280	-116 179
RAHA ALGJÄÄK	165 502	281 681
RAHA LÕPPJÄÄK	241 782	165 502
SUURENEMINE / VÄHENEMINE (+/-)	76 280	-116 179

Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	87 952	131 952
2003 a. kahjum			-81 109	-81 109
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	6 843	50 843
Seisuga 01.01.04	40 000	4 000	6 843	50 843
2004 a. kasum			1 948 356	1 948 356
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	1 955 199	1 999 199

Vastavalt OÜ Patronato põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Patronato 2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Patronato kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
- inventar	20%	5 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	21 707	54 720
Pangakontod EEK	165 786	25 025
Pangakontod EUR	54 289	85 757
Kokku	241 782	165 502

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	12 638	12 638
Soetusmaksumus 31.12.2004	20 680	20 680
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	8 610	8 610
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	3 592	3 592
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	12 202	12 202
Jääkmaksumus 31.12.2003	4 028	4 028
Jääkmaksumus 31.12.2004	8 478	8 478

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg s.h. intress	Ettemaks	Maksuvõlg s.h. intress
Käibemaks	31 522	0	0	13 809
Sotsiaalmaksuvõlg	0	15 371	0	0
Sotsiaalmaksukohustus	0	15 904	0	24 806
Isiku tulumaks	0	8 287	552	0
Isiku tulumaksukohustus	0	7 300	0	12 790
Töötuskindlustus maks	0	1 422	47	1 113
Kogumispensioni makse	0	536	57	330
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2
Kokku	31 522	48 820	656	52 850

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafilist piirkondade lõikes

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Katusekattetööd	3 613 366	85,5%	3 190 858	90,0%
Muud tööd	613 410	14,5%	354 943	10,0%
Kokku	4 226 776	100%	3 545 801	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2004		2003	
Soome	3 613 366	85,5%	3 190 858	90,0%
Eesti	613 410	14,5%	354 943	10,0%
Kokku	4 226 776	100%	3 636 562	100%

Juhatusel allkirjad 2004 a. majandusaasta aruandele

OÜ Patronato juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
“.....” 2005 a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik
Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetuse	Allkiri	Kuupäev
------	---------------	---------	---------

PRIIT POST	juhatuse liige	_____	_____ 2005
------------	----------------	-------	------------

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 843
2004.aasta puhaskasum	1 948 356

<i>Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004:</i>	<i>1 955 199</i>
---	-------------------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Jaotamata kasum	1 955 199
--	-----------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	<i>1 955 199</i>
--	-------------------------

PRIIT POST juhatuse liige _____ 2005

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

1. PRIIT POST juhatuse liige, elukoht Viimsi vald Harju maakond, isikukood 36201180251

Osaühingu osakapital on 40 000.-krooni.

1. PRIIT POST 40 000.-krooni ehk 100%

PRIIT POST juhatuse liige _____ 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Patronato (registrikood: 10643555) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Post (juhatuse liige)

Kinnitanud

04.07.2005