

ALTMARK ARENDUSE OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta algus 01.jaanuar ja lõpp 31.detsember 2004

Äriniimi	Altmark Arenduse OÜ
Äriregistri kood	10711423
Aadress	Künkamaa 6a Tallinn 13516
Telefon	5036711
Faks	6773383
E-mail	games@online.ee
Põhitegevusala	majanduskonsultatsioonid, kinnisvaraarendus
Tegevjuht	Paavo Kangur

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1. Rahalised vahendid.....	10
Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4. Varud.....	11
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	12
Lisa 6. Viitvõlad.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Altmark Arenduse OÜ osanike nimekiri seisuga 31.12.2004.....	15

Tegevusaruanne

Altmark Arenduse OÜ alustas majandustegevust 2000. aasta novembris.

Ettevõtte põhilisteks tegevusvaldkondadeks 2004. aastal olid kinnisvaraarendus, tegevus arvutitarkvara arenduse valdkonnas ning majanduskonsultatsioonid.

Alustati meelelahutusmänguautomaadi Photo Play tutvustamist ja opereerimist Eesti turul.

Altmark Arenduse OÜ müüs 2004.a. Künkamaa 2/ Kristeni 4 kinnistu jagamisel tekkinud elamukrundid, mis moodustas ettevõtte maksuvaba käibe.

Aruandeaasta esimesel poolel jätkus koostöö Absolutions Eesti OÜ-ga, millele teostati tarkvaraarenduse allhanketöid ja majanduskonsultatsioone. Seose tegevuse lõppemisega müüdi Absolutions Eesti OÜ osa.

2002. aasta septembris sõlmis Altmark Arenduse OÜ projektijuhtimise lepingu Künkamaa 6 kinnistule ehitatava elumaja ehitustööde organiseerimiseks. See projekt jätkus ka 2004.aastal. Objekti ehitustööd jätkuvad ka 2005. aastal.

2005. aastal jätkub ettevõtte tegevus samades valdkondades - kinnisvara ja ehituse projektijuhtimise vallas ning jätkatakse majandusala nõustamist. Jätkatakse Photo Play mängude tutvustamist Eesti turul.

Aruandeperioodil arvestati töötasudeks kokku 166 369.- EEK, sealhulgas tegevjuhile 83185.- EEK. Aruandeperioodil oli ettevõttes kaks töötajat. Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasusid ei makstud

Juhataja

Paavo Kangur

10.05.2005.

Juhatuse deklaratsioon

Altmark Arenduse OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 10.05.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Altmark Arenduse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas

10.05.2005.a.

Juhataja

Paavo Kangur

Bilanss

Varad		31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	653 816	96 087
Nõuded ostjate vastu		885 000	379 960
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 268	14 479
Maksude ettemaksed	Lisa 5	6 274	19 791
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		16 542	34 270
Varud			
Lõpetamata projektid		134 363	332 581
Ettemaks hankijatele		13 251	3 346
Varud kokku	Lisa 4	147 614	335 927
Käibevara kokku		1 702 972	846 244
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtte osakud			41 808
Pikaajalised laenud			200 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku			241 808
Materiaalne põhivara	Lisa 3		
Maa		157 182	844 109
Masinad ja seadmed		54 763	
Muud põhivarad		52 525	52 525
Akumuleeritud põhivara kulum		-66 828	-38 779
Materiaalne põhivara kokku		197 642	857 855
Põhivara kokku		197 642	1 099 663
Varad kokku		1 900 614	1 945 908
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		27 548	6 664
Maksuvõlad	Lisa 5	10 126	7 247
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		12 980	19 588
Viitvõlad kokku	Lisa 6	12 980	19 588
Lühiajalised kohustused kokku		50 654	33 499
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			145 900
Pikaajalised kohustused kokku			145 900
Kohustused kokku		50 654	179 399
Omakapital			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum		1 622 509	2 541 319
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Aruandeaasta kasum		183 451	-818 810
Omakapital kokku		1 849 960	1 766 509
Kohustused ja omakapital kokku		1 900 614	1 945 908

Juhataja

P. Kangur

Kasumiaruanne

	2004	2003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	2 299 185	1 271 300
Muud äritulud		90 822
Äritulud kokku	2 299 185	1 362 122
 Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	1 825 193	1 707 385
Tööjõukulud kokku	232 807	151 407
- palgakulud	166 369	105 400
- sotsiaalmaksud	65 606	45 467
- töötuskindlustus	832	540
Põhivara kulum	28 049	143 279
Ärikulud kokku	2 086 049	2 002 071
 Ärikasum/ -kahjum	213 136	-639 949
 Finantstulud		
Intressitulud	16 572	1 398
Finantstulud kokku	16 572	1 398
 Finantskulud		
Finantskulud sidusettevõtte osadele kapitalios. meetodil arvatud kahjum		
- sidusettevõtte osade müügi kahjum	30 218	171 227
Intressikulud	15 937	9 032
Kahjum valuutakursi muutustest	102	
Finantskulud kokku	46 257	180 259
 Kasum/ - kahjum majandustegevusest	183 451	-818 810
 Aruandeaasta puhaskasum	183 451	-818 810

Juhataja

P. Kangur

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum/ -kahjum	183 451	-818 810
Põhivara kulum	28 049	143 279
Kapitaliosalusel arvestatud kasum		-171 227
Kasum põhivara müügist	-915 954	-90 822
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-704 454	-937 580
Muud lühiajalised nõuded	-505 040	-375 830
Varud	188 313	82 385
Tulevaste perioodide kulud	17 728	1 436
Maksuvõlad	2 879	-54 750
Võlgnevus hankijatele	20 884	-2 399
Viitvõlad	-6 608	-9 926
Põhitegevuse genereeritud raha	-986 298	-1 296 664
Rahavoog äritegevusest	-986 298	-1 296 664
Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
Põhivara soetamine	-54 763	-296 441
Põhivara müük	1 650 000	590 000
Pikaajaliste finantsinvesteeringute jäägi muutus	248 790	-145 900
Kokku rahavoog investeeringutest	1 844 027	147 659
Finantseerimistegevuse rahavoog		
Laenu võtmine		200 000
Laenu tagasimaksmine	-200 000	
Väljamakstud dividendid	-100 000	
Rahavood finantseerimistegevusest	-300 000	200 000
Kokku rahavoog	557 729	-949 005
Osaühingu rahajäägi muutus	557 729	-949 005
Raha jääk perioodi algul	96 087	1 045 092
Raha jääk perioodi lõpul	653 816	96 087

Juhataja

P. Kangur

Omakapitali muutuste aruanne

Omakapital	2004	2003
Osakapital aasta algul	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum/ -kahjum	183 451	-818 810
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum	1 622 509	2 541 319
Omakapital kokku 31.12.2004	1 849 960	2 585 318

Altmark Arenduse OÜ osakapital 40 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Juhataja

P. Kangur

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses.

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalised nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Materiaalse põhivarana on arvele võetud üle 10 000 krooni soetusmaksumusega ja üle ühe aastase kasutuseaga varad. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest. Edasine põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit sõltuvalt objekti kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid on järgnevad:

- | | |
|------------------------------|------|
| - hooned | 8 % |
| - inventar, seadmed, masinad | 33 % |

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapäraseid: tasutakse esitatud arvete alusel bürooruumide kasutusrendi ja kommunaalmakseid, arvestatakse töötajatele palka ja makstakse juhatuse liikmele isikliku auto kasutamise hüvitust Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Kohustuslik reservkapital. Vastavalt Äriseadustikule on osaühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud on ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulude arvestus. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Juhataja

P. Kangur

Lisa 1. Rahalised vahendid.

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel. Sellel kirjel on kajastatud:

Raha kassas	12 832 krooni
Arveldusarvel Hansapangas	640 984 krooni
Kokku	653 816 krooni.

Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega.

Altmark Arenduse ja Paavo Kanguri vahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

	2004	2003
Laen P. Kangurile vastavalt laenulepingule		200 000
Laenu tagastamine aruandeperioodil	200 000	
Laenu jääk aruandeperioodi lõpuks	0	200 000

Altmark Arenduse OÜ ja Anu Kanguri vahelised tehingud:

	2004	2003
Tasuti bürooruumide kasutusrendi makseid	10 800	10 800
Tasuti kommunaalmakseid	14 839	12 783
A. Kangurile müüdud ehitusteenuseid	531 000	1 000 000

Altmark Arenduse võlg A. Kangurile perioodi lõpul oli 1 407 krooni.

A.Kanguri võlg Altmark Arenduse OÜ-le moodustas 885 000 krooni.

Altmark Arenduse OÜ ja sidusettevõtte Absolutions Eesti OÜ vahelised tehingud olid järgmised:

	2004	2003
Absolutions Eesti OÜ-le müüdud konsultatsiooni-teenuseid vastavalt konsultatsiooni ja teenustelepingule nr. 4/2001	158 415	271 300

Juhataja

P. Kangur

Lisa 3. Materiaalne põhivara.

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	844 109	-	52 525	896 634
Soetamine	47 119	54 763	-	101 882
Müük	734 046	-	-	734 046
Soetusmaksumus 31.12.2004	157 182	54 763	52 525	264 470
Akumuleeritud kulum 31.12.2003			38 779	38 779
Aruandeaastal arvestatud kulum		10 542	17 507	28 049
Akumuleeritud kulum 31.12.2004		10 542	56 286	66 828
Jääkmaksumus 31.12.2003	844 109		13 746	857 855
Jääkmaksumus 31.12.2004	157 182	44 221		197 642

Real "soetamine" on kajastatud Künkamaa 2 maa soetamiskulud, veerus "masinad ja seadmed" mänguautomaadi soetusmaksumus. Real "müük" on maa osalise müügi kulud.

Lisa 4. Varud.

Altmark Arenduse OÜ varud summas 147 614 krooni koosnevad:

- lõpetamata projekti (Künkamaa 6) ehitusmaksumusest summas 134 363 krooni ja
- ettemaksetest hankijatele summas 13 252 krooni.

Varude arvestusel kasutatakse FIFO meetodit.

Juhataja

P. Kangur

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus detsembris deklareeritud maksudest, mille tähtajad olid jaanuaris 2005, mil need ka tasuti. Maksude ettemaksu kirjel on kajastatud käibemaksu ettemaks.

	2004	2003
Käibemaksu ettemaks	6 274	19 791
Maksuvõlad kokku	10 126	7 247
sealhulgas: üksikisiku tulumaks	3 056	2 002
sotsiaalmaks	5 842	4 192
tulumaks erisoodustusel	703	703
töötuskindlustusmaks	225	150
kohustuslik pensionikindlustus	300	200

Lisa 6. Viitvõlad.

Töövõtjate võlgadena on kajastatud kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega 12 980 krooni. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summat korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Juhataja

P. Kangur

Majandusaasta aruande allkirjad

Altmark Arenduse OÜ juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 26.05.2005. a. ainuosaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhataja

Juhataja

Paavo Kangur

.....

Kasumi jaotamise ettepanek

Ettevõtte juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kasum summas 183 451 krooni suunata eelmiste perioodide kasumi arvele.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk aruandeperioodi alguses	1 622 509
Aruandeaasta kasum	183 451
Kohustuslik reserv	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 809 960

Juhataja

P. Kangur

Altmark Arenduse OÜ 2004.aasta majandusaruanne

Altmark Arenduse OÜ osanike nimekiri seisuga 31.12.2004

Anu Kangur – üks osa nimiväärtusega 40 000 krooni
Elukoht: Künkamaa 6a Tallinn 13516

Juhataja

P. Kangur

Altmark Arenduse OÜ reg. nr. 10711423, Künkamaa 6a Tallinn

Majandusaasta aruande allkirjad

Altmark Arenduse osaühing (registrikood: 10711423) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Paavo Kangur (juhatuse liige)

Kinnitanud

27.06.2005