

06-10-2005

13

Anne MAZURENKO

OÜ DEXO GROUP

Majandusaasta aruanne 2004

06-10-2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	OÜ Dexo Group
Äriregistri kood:	10714249
Aadress:	Türi 10C, Tallinn
Telefon:	372 660 4040
Faks:	372 660 4040
Põhitegevusala:	Kinnisvara haldamine ja sellega seotud tegevus
Majandusaasta algus:	1.jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31.detsember
Tegevjuht:	Mauri Samuel Ikola

06-10-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Raamatupidamise aastaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 4. Müügitulu	11
Lisa 5. Maksuvõlad	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	12
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	123

06-10-2005

Tegevusaruanne

OÜ Dexo Group põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja üürimine. Aruandes kajastatud majandusaasta oli neljas. Järgmisel aastal on kavas jätkata bürooruumide üürimist ja sellega seotud teenuste osutamist. 2005. aasta tegevuse põhirõhk asetatakse kvaliteetse üüriteenuse ja sellega seotud hooldusteenuste osutamisele. Kui leidub huvitatud ostja on võimalik ka kinnistu müük. 2004.a oli OÜ Dexo Group juhatus üheliikmeline.

OÜ-s Dexo Group oli aruandeperioodil üks töötaja, kelle töötasuks arvestati 168 000 krooni. Juhatajale tasu ei makstud.

Mauri Ikola



06-10-2005

Juhataja deklaratsioon

OÜ Dexo Group juhataja 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 Dexo Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Dexo Group on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja

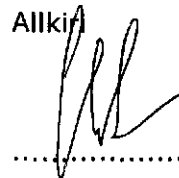
Nimi

Mauri Ikola

Kuupäev

20.6.2005

Allkirj



06-10-2005

BILANSS

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	203 326	614 295
Nõuded ostjate vastu	188 563	81 603
		0
Muud nõuded	27 208 024	0
Ettemaksed tarnijatele	471	0
Käibevara kokku	27 600 384	695 898
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	20 441 300	25 000 000
Materiaalne põhivara		
Autod jm transport	1 426 700	0
Inventar	133 200	0
Akumuleeritud põhivara kulum	-124 877	-2 500
Kokku	1 435 023	97 500
Põhivara kokku	21 876 323	25 095 000
AKTIVA KOKKU	49 476 707	25 790 898
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Klientide ettemaksed	81 030	0
Võlad tarnijatele	224 100	283 349
Maksuvõlad	22 611	42 264
Viitvõlad	19 457	0
Lühiajalised kohustused kokku	347 198	325 613
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused	749 370	0
Konverteeritavad võlakohustused	11 912 752	0
Pikaajalised kohustused kokku	12 662 122	0
Kohustused kokku	13 009 320	325 613
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	25 421 285	109 216
Aruandeperioodi kasum	11 002 102	25 312 069
Omakapital kokku	36 467 387	25 465 285
PASSIVA KOKKU	49 476 707	25 790 898



KASUMIARUANNE

06-10-2005

1.1.2004.a - 31.12.2004.a

	2004	2003
Äritulud		
Müügitulu	5 734 733	472 772
Muud äritulud	7 217 100	0
Kokku äritulud	12 951 833	472 772
Ärikulud		
Kaubakulu	1 034 893	0
Mitmesugused tegevuskulud	1 695 971	155 795
Tööjõukulud		
Palgakulu	168 000	0
Sotsiaalmaksud	59 848	0
ES tulumaks	2 812	0
Tööjõukulud kokku	230 660	0
Põhivara kulum	88 845	2 500
Muud ärikulud	20 903	0
Kokku ärikulud	3 071 272	158 295
Ärikasum	9 880 561	314 477
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulu muudelt pikaajal fin investeringutelt	21 956	92
Intressikulu	14 519	
Kahjum valuutakursi muutustest	857	0
Muud finantstulud	1 114 961	0
Finantstulud ja -kulud kokku	1 121 541	92
Kasum majandustegevusest	11 002 102	314 569
Aruandeaasta puhaskasum	11 002 102	314 569



RAHAVOOGUDE ARUANNE

06-10-2005

	2004	2003
Puhaskasum	11 002 102	314 569
Põhivara kulum (+)	122 377	2 500
KOKKU	11 124 479	317 069
<i>Korrigeerimised (suurenemine/vähenemine):</i>		
Nõuded ostjatele (-/+)	-106 960	-81 603
Maksude ettemaksed (-/+)	0	15 152
Ettemaksed tarnijatele (-/+)	-471	0
Muud lühiajalised nõuded (-/+)	-27 208 024	8 700
Klientide ettemaksed (+/-)	81 030	0
Võlad tarnijatele (v.a. põhivara soetamisest) (+/-)	-59 249	283 349
Maksuvõlad (+/-)	-19 653	42 264
Viitvõlad (+/-)	19 457	0
KOKKU	-27 293 870	267 862
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-16 169 391	584 931
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summad (-)	-1 462 401	-100 000
Põhivara müügist laekunud summad (+)	4 558 700	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	3 096 299	-100 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Saadud laenud	12 662 123	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	12 662 123	0
RAHAVOOD KOKKU	-410 969	484 931
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul	614 295	129 364
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul	203 326	614 295
<i>Raha suurenemine(+)/vähenemine(-)</i>	-410 969	484 931



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

06-10-2005

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandē- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	109 216	25 312 069	25 465 285
2004.a kasum				11 002 102	
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	25 421 285	11 002 102	36 467 387

Vastavalt OÜ Dexo Group põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Äriühingu 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 20.06.2005 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.

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**Arvestuse alused**

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

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid ei ole.



Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Ümberklassifitseerimine

Seoses RTJ 6 Kinnisvarainvesteeringud rakendamisega klassifitseeriti materiaalse põhivara saldod alljärgnevalt:

	Algsaldo	Korrigeerimine	Korrigeeritud algsaldo
Maa ja ehitised	100.000	-100.000	0
Akumuleeritud kulum	-2.500	2.500	0
Kinnisvarainvesteeringud	0	25.000.000	25.000.000
Aruandeperioodi kasum	314.569	24.997.500	25.312.069

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- büroohoone	5% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	30% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	25% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Teenuste müügi tulu kajastatakse tekkepõhiselt üüriperioodide kaupa. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Dexo Group moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

06-10-2005

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Autod	Inventar		KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0		0
Soetamine	1.426.700	133.200		1.559.900
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-98.648	-26.229		-124.877
Jääkmaksumus 31.12.2004	1.328.052	106.971		1.435.023

Lisa 3. Kinnisvarainvesteering

Jääkmasumus 31.12.2003	25.000.000
Müük	-4.558.700
Jääkmaksumus 31.12.2004	20.441.300

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	2003
Üriteenused Eestis	5.734.733	472.772
Kokku	5.734.733	472.772

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

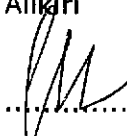
	31.12.2004		31.12.2003	
maksuliik	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
sotsiaalmaks		892		17 856
kinnipeetud tulumaks		0		11 348
käibemaks		21 719		13 060
		22 611		42 264



06-10-2005

Juhatusel allkiri 2004.aasta majandusaasta aruandele

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

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhataja	Mauri Ikola	20.6.2005	

06-10-2005

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Dexo Group osanike koosolek otsustas 2004. aasta lõpuks teenitud 11.002.102 krooni suurune kasum jätta jaotamata ja lisada see kogu ulatuses eelmiste perioodide jaotamata kasumile potentsiaalsete investeeringute finantseerimiseks.



Osanike nimekiri

2004.a lõpul on osaühingul 1 osanik:

Mauri Samuel Ikola, sünd. 18.9.1948.a, elukoht Brüssel, Belgia Kuningriik
– 1 osa 40.000kr