

OÜ ALCATRONIX

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Jaagu Talu Lähtse küla Kiili vald 75401 Harju maakond
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10758525
Tegevusala:	vannitoatehnika jae- ja hulgimüük tõlketööd
Telefon:	37 2513 73 75
Faks:	37 2672 54 84
Juhatus:	Aare Luigas
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

SISUKORD

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed..... 3

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Maksud.....	
10	
Lisa 2 Varud.....	
10	
Lisa 3 Põhivara.....	
11	
Lisa 4 Omakapital.....	
11	
Lisa 5 Müügitulu.....	
11	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	
12	
Juhatuse allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele.....	
13	

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Alcatronix on asutatud 2001. aastal. 2005. aastal avas ettevõtte vannitoatehnika salongi Aquarius Tallinnas Pärnu mnt 142. Kõrvaltegevusalana osutatakse tõlketeenuseid.

Juriidiline aadress:	Jaagu talu Lähtse küla Kiili vald 75401 Harju maakond
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10758525
Tegevusala:	vannitoatehnika jae- ja hulgimüük tõlketööd
Telefon:	37 2513 73 78
Faks:	37 2672 54 84
Juhatus:	Aare Luigas

TEGEVUSARUANNE

OÜ Alcatronix avas 2005. aastal vannitoatehnika salongi Aquarius Tallinnas Pärnu mnt 142. Ettevõtte põhitegevusalaks on vannitoatehnika import ja müük, kõrvaltegevusalaks on tõlketööde teostamine. Lõppenud aasta oli ettevõttele viiendaks majandusaastaks. Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

Aruandeaastal saavutas ettevõtte müügituluks 926 810 krooni, ettevõtte lõpetas majandusaasta kahjumiga, mille peamiseks põhjuseks oli kaupluse avamisega kaasnevad kulutused.

2005. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevais majandusaastaks.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel, müügituluks planeeritakse 1,6 miljonit krooni ning põhieesmärgiks seatakse rentaabluse parandamine.

Ettevõtte juhatusse kuulus üks liige, kelle töötasu oli 42 166 krooni. Juhatuse liime tagasikutsumisel või tagasiastumisele hüvitisi ette nähtud ei ole. Ettevõttes töötas aruandeaastal keskmiselt üks töötaja, töötasu oli 43 692 krooni.

Aare Luigas
Juhataja

Tallinn, 28. aprill 2006

2005.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Alcatronix 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Alcatronix on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Aare Luigas
Juhataja

Tallinn, 28. aprill 2006

BILANSS

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA (VARAD)			
<i>Käibevara</i>			
1. Raha		45 250	93 579
2. Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		82 143	39 938
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	5 625
Muud lühiajalised nõuded		0	47
Tulevaste perioodide kulud		0	609
Kokku		82 143	46 219
3. Varud		648 735	0
<i>Käibevara kokku</i>		<i>776 128</i>	<i>139 798</i>
<i>Põhivara</i>			
4. Materiaalne põhivara	3	215 412	216 694
<i>Põhivara kokku</i>		<i>215 412</i>	<i>216 694</i>
AKTIVA KOKKU		991 540	356 492

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

<i>Kohustused</i>			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
5. Laenukohustused		441 079	0
6. Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		87 644 25 244	
Võlad töövõtjatele		4 918 4 840	
Maksuvõlad	1	24 111 2 820	
Saadud ettemaksed		63 389 0	
Kokku		180 062 32 904	
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>621 141</i>	<i>32 904</i>
<i>Pikaajalised kohustused</i>			
7. Pikaajalised laenukohustused		131 676	0
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>		<i>131 676</i>	<i>0</i>
<i>Kohustused kokku</i>		<i>752 817 32 904</i>	

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
<i>Omakapital</i>			
8. Osakapital nimiväärtuses	4	40 000	40 000
9. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000

10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 588	265 685
11. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 865	13 903
<i>Omakapital kokku</i>	<i>238 723</i>	<i>323 588</i>
<i>PASSIVA KOKKU</i>	<i>991 540</i>	<i>356 492</i>

KASUMIARUANNE*Skeem 1*

	Lisa	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
1. Müügitulu	5	926 810	219 129
2. Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu		520 080	261 805
<i>Brutokasum (-kahjum)</i>		<i>406 740</i>	<i>-42 676</i>
3. Turustuskulud		54 661	0
4. Üldhalduskulud		499 723	52 966
5. Muud ärikulud		99 000	746
6. Muu äritulu		139 110	288
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>		<i>-48 783</i>	<i>13 900</i>
7. Finantstulud ja -kulud			
7.1. intressikulud		-21 175	0
7.2. kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-5 351	0
7.3. muud finantstulud ja -kulud		-9 556	3
Kokku finantstulud ja -kulud		-36 082	3
<i>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</i>		<i>-84 865</i>	<i>13 903</i>
<i>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</i>		<i>-84 865</i>	<i>13 903</i>

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2005.a.	2004.a.
1. Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-48 783	13 900

Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	71 682 52 704
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-35 925 -43 716
Varude muutus		-648 735 18 464
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		147 158 20 685
Makstud intressid		-21 175 0
Muud finantskulud		-9 555 0
Rahavoogude muutus äritegevusest kokku		-545 333 62 037
2. Rahavoo muutus investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	3	-70 400 -22 800
Saadud intressid		0 3
Rahavoogude muutus investeerimistegevusest kokku		-70 400 -22 797
3. Rahavoo muutus finantseerimistegevusest		
Laenu saamine	3	581 610 0
Laenu tagasimaksmine		-8 855 0
Rahavoogude muutus finantseerimistegevusest kokku		572 755 0
Rahavoogude muutus kokku		-42 978 39 240
Raha jääk perioodi algul		93 579 54 339
Rahajäägi muutus		-42 978 39 240
Valuutakursside muutuste mõju		-5 351 0
Raha jääk perioodi lõpul		45 250 93 579

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Lisa	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	4	40 000	4 000	275 758	319 758
Aruandeperioodi puhaskasum				-10 073	-10 073
31.12.2003		40 000	4 000	265 685	309 685
Aruandeaasta puhaskasum				13 903	13 903
31.12.2004		40 000	4 000	279 588	323 588
Aruandeaasta puhaskasum				-84 865 -84 865	
31.12.2005		40 000	4 000	194 723 238 723	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Alcatronix 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

a. Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi, kasumiaruande ja rahavoogude aruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

b. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

c. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

d. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulututeest.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

e. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

f. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

g. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

h. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 1 Maksud

Maksud	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		20 431	5 625	
Üksikisiku tulumaks		554		567
Sotsiaalmaks		2 784		1 977
Kohustuslik kogumispension		168		120
Töötuskindlustusmaks		109		91
Maksuintressid		65		65
Kokku	0	24 111	5 625	2820

Lisa 2 Varud

Varud	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad (vannitoatehnika)	648 735	0
Kokku	648 735	0

Varude ümberhindlusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Põhivara

Materiaalne põhivara	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 01.01.03	360 983	0	360 983
Kulum seisuga 01.01.03	-79 442	0	-79 442

Jääkväärtus seisuga 01.01.03	281 541	0	281 541
Soetatud põhivara soetusmaksumus	39 564	0	39 564
Arvestatud kulum	-74 507	0	-74 507
Soetusmaksumus seisuga 31.12.03	400 547	0	400 547
Kulum seisuga 31.12.03	-153 949	0	-153 949
Jääkväärtus seisuga 31.12.03	246 598	0	246 598
Soetatud põhivara soetusmaksumus		22 800	22 800
Arvestatud kulum	-52 704	0	-52 704
Soetusmaksumus seisuga 31.12.04	400 547	22 800	423 347
Kulum seisuga 31.12.04	-206 653	0	-206 653
Jääkväärtus seisuga 31.12.04	193 894	22 800	216 694
Soetatud põhivara soetusmaksumus	0	70 400	70 400
Arvestatud kulum	-60 082	-11 600	-71 682
Likvideeritud põhivara soetusmaksumus	-87 000		-87 000
Likvideeritud põhivara kulum	87 000		87 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.05	313 547	93 200	406 747
Kulum seisuga 31.12.05	-179 735	-11 600	-191 335
Jääkväärtus seisuga 31.12.05	133 812	81 600	215 412

Lisa 4 Omakapital

Omakapital	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	279 588	265 685
Aruandeaasta kasum	-84 865	13 903
Omakapital kokku	238 723	323 588

Lisa 5 Müügitulu

Müügitulu	2005	2 004
Tõlketööd Tallinnas	84 308	53 509
Kauba müük Tallinnas	842 502	165 620
Kokku	926 810	219 129

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Alcatronix juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku ühendada 2005. aasta puhaskahjum summas 84 865 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumiga.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale 2005. aasta kasumijaotust on 194 723 krooni.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Alcatronix 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28. aprilli 2006.a. otsusega, allkirjastamine 28. aprill 2006.a.

Aare Luigas
Juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Alcatronix (registrikood: 10758525) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aare Luigas (juhatuse liige)

Kinnitanud

20.10.2006