

OÜ ANTATREX

Majandusaasta aruanne 2008

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

29 -06- 2009

MAJANDUSAASTA ARUANNE

....Gerli AASMÄE.....\$50544

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2008
Aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2008

Ärinimi: OÜ ANTATREX
Registrikood: 10779177

Aadress: Pargi 16
11613 Tallinn

Telefon: + 372 6 514 656
Fax: + 372 6 514 656

Ettevõtluse vorm: osaühing

Juhatuse liikmed: Annika Haavisto
Eneli Luiga



Lisatud dokumendid: osanike nimekiri
kasumi jaotamise ettepanek
tegevusalade loetelu vastavalt
EMTAK-le

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Kinnisvarainvesteering	12
Lisa 5 Pikaajaline kapitalirent	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Müügitulu geograafilises lõikes	13
Lisa 8 Müügitulu tegevusalade lõikes vastavalt EMTAK-le	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 12 Omakapital	15
Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Antatrex majandusaastaruanne on koostatud osaühingu juhatuse poolt. Kõik aruanded on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusandlusest ja heast raamatupidamistavast.

OÜ Antatrex on asutatud 2001.aastal 100%-lt OÜ Lastekeskus Midrimaailm tütarettevõttena.

OÜ Antatrex tegevusalaks on oma kinnisvara rendile andmine (EMTAK kood 6820).

Renditavaks objektiks on hoone Tallinnas Pargi 16.

2008.aasta renditulu oli 444 000 krooni, samasse suurusjärku jääb see ka 2009.aastal.

Peamisteks kuludeks on maamaks, kindlustus ja raamatupidamisteenus. 2008.aasta kasum oli 66 270 krooni.

Praeguse seisuga lõppeb 2009.aasta oktoobris kapitalirent. Tagasimakse suurus oleks 3,2 miljonit krooni. Swedbangaga on käimas läbirääkimised rendi laenuks ümber vormistamise tingimuste üle. Pank on andnud põhimõttelise nõusoleku, tehing on vaja vormistada veel notaris.

2009.aastal jätkatakse samal tegevusalal samade põhimõtete alusel.

OÜ-s Antatrex töölisi ei ole.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmed tasusid ega kompensatsioone saanud ei ole.

Osaühingul nõukogu ei ole.

Juhatuse liikmed:

Annika Haavisto



Eneli Luiga



Tallinn, 29. juuni 2009

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Antatrex 2008.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- Juhatus hinnangul on OÜ Antatrex jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liikmed:

Annika Haavisto



Eneli Luiga



29. juuni 2009

Raamatupidamisbilanss
(kroonides)

31.12.2008

31.12.2007

Lisa nr.

AKTIVA (vara)**Käibevara**

Raha

51843

102009

2

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded emattevõtte vastu

6416

1795

Nõuded ja ettemaksed kokku

6416

1795

3

Käibevara kokku**58259****103804****Põhivara**

Kinnisvarainvesteering (jääkmaksumuses)

3924185

4016513

5

Põhivara kokku**3924185****4016513****AKTIVA (vara) KOKKU****3982444****4120317****PASSIVA (kohustused ja omakapital)****Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused

Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed
järgmisel perioodil

3384338

241764

5

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

39416

1795

Võlad ja ettemaksed kokku

39416

1795

6

Lühiajalised kohustused kokku**3423754****243559****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised kapitalirent

0

3384338

5

Pikaajalised kohustused kokku**0****3384338****Kohustused kokku****3423754****3627897****Omakapital osaühingus**

Osakapital nimiväärtuses

40000

40000

Kohustuslik reservkapital

4000

4000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

448420

322231

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

66270

126189

Omakapital osaühingus kokku**558690****492420**

12

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU**3982444****4120317**


Kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 1

2008.a.**2007.a.**

Lisa nr.

Müügitulu

444000

447000

7,8

Mitmesugused tegevuskulud

-47473

-2748

9

Kinnisvarainvesteeringu kulum

-92328

-92333

4

Ärikasum (-kahjum)**304199****351919**

Finantstulud ja -kulud

Intressikulud

-238027

-225859

5

Muud finantstulud

98

129

Kokku finantstulud ja -kulud

-237929

-225730

10

Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist**66270****126189****Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)****66270****126189**

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

2008.a. 2007.a. Lisa nr.

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

304199

351919

Korrigeerimised:

Kinnisvarainvesteeringu kulum

92328

92333

4

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

-4621

1949

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete
muutus

37621

-1949

Makstud intressid

-238027

-225859

5

Rahavood äritegevusest kokku

191500

218393

Rahavood investeerimisest

Saadud intressid

98

129

10

Rahavood investeerimisest kokku

98

129

Rahavood finantseerimisest

Pikaajalise kapitalirendi tagasimaksed

-241764

-172315

5

Rahavood finantseerimisest kokku

-241764

-172315

Rahavood kokku

-50166

46207

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

102009

55802

Raha ja raha ekvivalentide muutus

-50166

46207

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

51843

102009



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2006	40000	4000	322231	366231
2007.a. puhaskasum			126189	126189
Saldo 31.detsembril 2007	40000	4000	448420	492420
2008.a. puhaskasum			66270	66270
Saldo 31.detsembril 2008	40000	4000	514690	558690



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa nr.1****Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Antatrex 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga lähtudes olulisuse printsiibist. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Individuaalselt mitteoluliste nõuete puhul hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumuse alammäär 10000 krooni. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kuludesse selle soetamise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari 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 tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Kasum ja kahjum põhivara müügist kajastatakse kasumiaruandes netosummana.

Kapitali- ja kasutusrent

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Kohustused, millede tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.



Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Tehingutest saadud netokasum või -kahjum kajastatakse tulude ja kulude aruandes netosummas periooditulu või -kuluna.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.



Lisa 2 Raha
(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Sularaha kassas	32090	32090
Pangakontod	19753	69919
Raha kokku:	51843	102009

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Nõuded emattevõtja vastu	6416	1795
Nõuded ja ettemaksed kokku:	6416	1795

Lisa 4 Kinnisvarainvesteering
(kroonides)

Kinnisvarainvesteeringuks on hoone Tallinnas Pargi tee 16.

	Hooned	Kokku
Jääkmaksumus 31.12.2006	4108846	4108846
Kinnisvarainvesteeringu kulum 2007.a.	-92333	-92333
Jääkmaksumus 31.12.2007	4016513	4016513
Kinnisvarainvesteeringu kulum 2008.a.	-92328	-92328
Jääkmaksumus 31.12.2008	3924185	3924185
	2008.a.	2007.a.
Kinnisvara investeeringult teenitud renditulu	469865	416689
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	-25865	-26689
Netotulu kinnisvara rentimisest:	444000	390000



Lisa 5 Pikaajaline kapitalirent
 (kroonides)

OÜ Antatrex rendib kapitalirendi tingimustel hoonet Tallinnas Pargi tee 16.

Kapitalirendi kohustus	31.12.08	31.12.07
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	241764	172315
Aruandeperioodil makstud intressid	238027	225859
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	0	3142574
Kapitalirendi kohustus järgmisel perioodil	3384338	241764
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu
Keskmine intressimäär	6,750%	6,250%

Kapitalirent on tagatud hoonega Tallinnas Pargi 16 ja OÜ Lastekeskus Midrimaail käenduslepinguga. Kapitalirendi lõpptähtaeg on oktoober 2009.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed
 (kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Võlad tarnijatele	39416	1795
s.h.võlad emattevõttele	33000	0
Võlad ja ettemaksed kokku:	39416	1795

Lisa 7 Müügitulu geograafilises lõikes
 (kroonides)

	2008.a.	2007.a.
Eesti	444000	447000
Kokku:	444000	447000

Lisa 8 Müügitulu tegevusalade lõikes vastavalt EMTAK-le
 (kroonides)

	2008.a.	2007.a.	EMTAK kood:
Kinnisvara tüürile andmine	444000	390000	6820
Kinnisvara vahendus	0	57000	6831
Kokku:	444000	447000	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud
 (kroonides)

	2008.a.	2007.a.
Kindlustus	4963	0
Raamatupidamine	3540	2360
Pangateenus	18	388
Maamaks	5952	0
Remondikulud	33000	0
	47473	2748

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud
 (kroonides)

	2008.a.		2007.a.
Intressikulud	238027		225859
s.h.kapitalirendilt makstud intress		238027	225859
Muud finantstulud	98		129
s.h.intress pangalt		98	129

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega
 (kroonides)

OÜ Antatrex aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegevjuhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Antatrex on 2008. ja 2007. aastal ostnud remonditeenust ja rentinud hoonet järgmistele seotud osapooltele:

	2008.a.		2007.a.	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Emaettevõtte	33000	444000	0	390000
Saldod seotud osapooltega	31.12.08		31.12.07	
Lühiajalised nõuded:				
Nõuded emaettevõtte vastu	6416		1795	
Lühiajalised kohustused:				
Võlad emaettevõttele	33000		0	

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



Lisa 12 Omakapital

(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Osakapital	40000	40000
Osade arv	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 moodustas 514 690 krooni.

31.12.2007 moodustas see 448 420 krooni.

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2008 kaasneb tulumaksu kulu 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 514 690 krooni, millele lisanduks tulumaksu kulu summas 136 816 krooni.

Seisuga 31.12.2007 oleks dividendidena võimalik olnud maksta maksimaalselt 448 420 krooni, millega oleks kaasnenum tulumaksu kulu summas 119 200 krooni.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2008.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

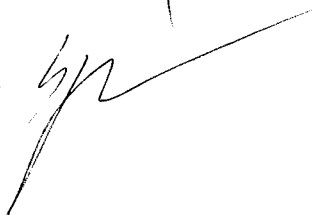
OÜ Antatrex juhatus kinnitab 2008. majandusaasta aruande.

Juhatusel liikmed:

Annika Haavisto



Eneli Luiga



2009. juuni 2009

OSANIKE NIMEKIRI AASTAARUANDE KINNITAMISE SEISUGA

Osaniku nimi:
Asukoht:
Registrikood:
Osa nimiväärtus:

Lastekeskus Midrimaailm OÜ
Pargi 16 Tallinn
10428354
40 000.- krooni

Juhatusel liikmed:

Annika Haavisto



Eneli Luiga



29. juuni 2009

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Antatrex juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2008.aasta kasum 66 270 krooni ja varasemate aastate jaotamata kasum 448 420 krooni jaotamata.

Juhatusel liikmed:

Annika Haavisto



Eneli Luiga



.....29. juuni 2009.....

TEGEVUSALADE LOETELU VASTAVALT EMTAK-le
(kroonides)

	2008.a.	2007.a.	EMTAK kood:
Kinnisvara üürile andmine	444000	390000	6820
Kinnisvara vahendus	0	57000	6831
Kokku:	444000	447000	

