

08 -09- 2005

14

Mindli Juhani

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ AVERSON

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10806075
Aadress: Suur-Paala 5, Tallinn, 13619
Telefon: 6 00 79 86
Faks: 6 00 79 86

Põhitegevusala: Elektrienergia edasi müük
Tegevjuht: Tiit Talvaru

08-09-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 5. Müügitulu	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
<u>Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek</u>	13
Osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

06-09-2005

OÜ Averson juhatus on koostanud tegevusaruande ja majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruanne on koostatud juhitud heast raamatupidamistavast.

Firma põhitegevus 2004.a-l oli elektrienergia edasi müük. Tulevikus jääb põhitegevuseks elektrienergia edasi müük.

Firma juhatuse liikmed ei olnud 2004.a-l firma poolt tasustatud. Firmas ei olnud 2004.a-l töötajaid.

08 -09- 2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Averson 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 27.06.2005 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Averson jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27 juunil 2005.a

Tiit Talvaru

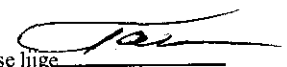
juhatuse liige



08-09-2005

Bilanss

		kroonides	
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	379 983	228 600
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	22 091	2 870
Maksude ettemaksed	Lisa 3	16 347	3 651
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	0
KÄIBEVARA KOKKU		418 421	235 121
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4	355 000	350 000
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		215 000	220 000
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		140 000	130 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-105 500	-61 000
PÕHIVARA KOKKU		249 500	289 000
AKTIVA KOKKU		667 921	524 121
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele	Lisa 5	508	0
Maksuvõlad		0	0
Intressivõlad		416	11
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		924	11
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
KOHUSTUSED KOKKU		924	11
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses		40000	40000
Reservfond		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		480110	380061
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142887	100049
KOKKU OMAKAPITAL		666997	524110
PASSIVA KOKKU		667921	524121



08 -09- 2005

Kasumiaruanne skeem 2

	kroonides	
	2004	2003
Müügitulu	1 248 578	1 039 356
Realiseeritud toodete kulu	1 021 297	831 329
BRUTOKASUM	227 281	208 027
Üldhalduskulud	235 931	110 222
Muud äritulud	160 500	4 285
Muud ärikulud	625	2 120
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	151 225	99 970
FINANTSTULUD JA -KULUD	-8 338	79
finantstulud	49	79
finantskulud	8 387	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	142 887	100 049
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	142 887	100 049
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	142 887	100 049

08-09-2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Ülekurs	Ümber- hindluse reserv	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.09.01	0	0	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0
Osakapital	40 000	0	0	0	0	0	40 000
Reservi suurendamine	0	0	0	0	0	0	0
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	0	0	0
2002.a. kasum	0	0	0	0	0	384 061	384 061
Seisuga 31.12.02	40 000	0	0	0	0	384 061	424 061
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	0	0	384 061	424 061
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0
Osakapital	0	0	0	0	0	0	0
Reservi suurendamine	0	0	0	4 000	0	-4 000	0
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	380 061	-380 061	0
2003.a. kasum	0	0	0	0	0	100 049	100 049
Seisuga 31.12.03	40 000	0	0	4 000	380 061	100 049	524 110
Seisuga 01.01.04	40 000	0	0	4 000	380 061	100 049	524 110
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	480 110	-480 110	0
2004.a. kasum	0	0	0	0	0	142 887	142 887
Seisuga 31.12.04	40 000	0	0	4 000	480 110	142 887	666 997

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

Osa nimiväärtus on 40000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	142 887	100 049
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	44 500	39 500
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	187 387	139 549
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-19 222	134 681
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		7 972
Maksuvõlad (+/-)		-368
Võlgnevus hankijatele (+/-)	509	-50 000
Ostjate ettemaksud (+/-)	0	-7
Maksude ettemaksud(+/-)	-12 696	-3 651
Intressivõlad(+/-)	405	11
Põhitegevuse genereeritud raha	156 383	228 187
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	156 383	228 187
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara müük	5 000	0
Põhivara soetamine	-10 000	-70 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-5 000	-70 000
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali nimiväärtuse suurenemine	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	151 383	158 187
RAHA ALGJÄÄK	228 600	70 413
RAHA LÖPPJÄÄK	379 983	228 600

08-09-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 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 linearsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	8% aastas
- muud hooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

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

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

08-09-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	348301	224908
Pangakontod EEK	31682	3692
Kokku	379983	228600

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 22091 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
0	13600	4560	3931	0	22091

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	150 000	130 000	0	0	0	280 000
Soetamine	5 000	0	0	0	0	5 000
Parendamine	65 000	0	0	0	0	65 000
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003	220 000	130 000	0	0	0	350 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	28 500	32 500	0	0	0	61 000
Jääkmaksumus 31.12.2003	191 500	97 500	0	0	0	289 000
Soetamine	0	10 000	0	0	0	10 000
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 000	27 500	0	0	0	44 500
Müüdid põhivara	-5 000	0	0	0	0	-5 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	45 500	60 000	0	0	0	105500
Jääkmaksumus 31.12.2004	169 500	80 000	0	0	0	249 500

08 -09- 2005

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16347	0	3651	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	0	0	0
Isiku tulumaks	0	0	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Intressid	0	416	0	11
Kokku	0	416	3651	11

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2004	
Elektrienergia müük	1019606	98,10%	1054347	84,44%
Muud	19750	1,90%	194231	15,56%
Kokku	1039356	100%	1248578	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2004	
Eesti	1039356	100 %	1248578	100%
Kokku	1039356	100%	1248578	100%

08-09-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Averson juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "27" juunil 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Tiit Talvaru	Juhatuses liige	
--------------	-----------------	--

08-09-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Averson osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 142887 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 142887 krooni

Osanike nimekiri

08-09-2005

Osanike nimekiri seisuga 27.06.2005.a.

1. Tiit Talvaru isikukood 37305124222, elukoht Pärnu Laiu 3, 100% osa summas 40000.- (nelikümmend tuhat) krooni; osa omandamise aeg 08.10.2001.a.