

29-06-2005
TALLINNA LINNAKOHTUS

23

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2004.a.

31. detsember 2004.a.

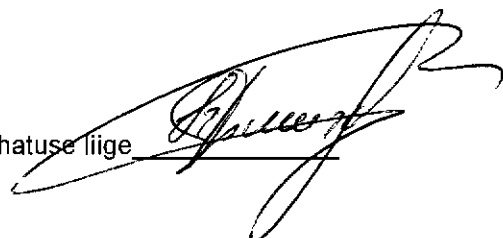
Ärinimi	OÜ Skimen	
Äriregistri kood	10813336	
Aadress	Punane tn.17a Tallinn 13620	
Põhitegevusala	Toitlustamine	
Juhatuse liige	Victor Prikhodko	
Telefon	Faks	e-mail
6 411 237	6 418 415	-

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Lisatakse ka OÜ Skimen osanike nimekiri.

Dokument koosneb 23 leheküljest

Juhatuse liige



29-06-2005

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes	15
Lisa 2. Põhivara	16
Lisa 3. Pikaajalised võlad	17
Lisa 4. Müügitulu	18
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 6. Müüdnud kaupade kulud	19
Lisa 7. Turustuskulud	19
Lisa 8. Üldhalduskulud	19
Lisa 9. Omakapital	19
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	20
Kasumi jaotamise ettepanek	21
Osanike nimekiri	22
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	23

Juhatuse liige



29-06-2005

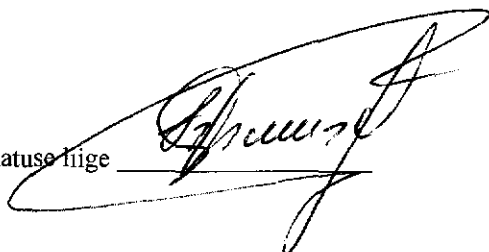
Majandusaasta aruande eessõna

OÜ-u Skimen juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ-u Skimen kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

24. märts 2005.a.

Juhatusel liige



29-06-2005

Tegevusaruanne

OÜ Skimen on kantud registrisse 12.11.2001.a.

OÜ-u Skimen põhitegevuseks on toitlustamine. Kohvik "Pushkin", aadressil Mere pst.5 Tallinn 10111 alustas oma tegevust alates 2004.a. oktoobrist. Nii 2004.aasta kohviku müügitulu moodustas 124 866 krooni.

2004.aasta jooksul olid sõlmitud lepingud remonttööde teostamiseks ja seadmete hankimiseks. Samuti 2004.aasta jooksul tehti olulisi investeeringuid materiaalsesse varasse. Selle hulgas on juurutatud kaasaagne müügisüsteem "CompuCash 3000", mis koosneb server-kontori töökohast, ühest kassa töökohast ja pangakaardi maksemooduslist.

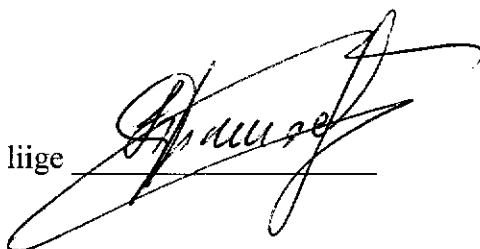
2005.aasta peatülesandeks on turupositsioonide kidlustamine olemasolevatel turgudel teeninduskvaliteedi tõstmise ja pakutavate teenuste sortimendi laiendamise teel. Eeldame, et 2005.a. kevad-suve-sügisperioodil müügiimaht suureneb oluliselt.

Töötajate arv seisuga 31.12.2004.a. 7 inimest ning palkade ja lisatasude kogusumma oli 32 358 krooni. 2004. aastal ei ole OÜ-u Skimen juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu maksnud.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2005.aastaks ei ole need samuti plaanis.

Juhatus koosneb kahest liikmest, nõukogut ei ole.

Juhatus liige



29-06-2005

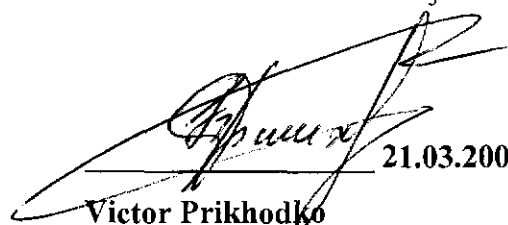
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

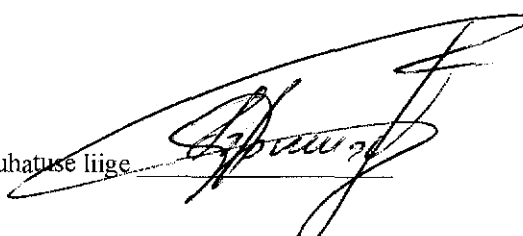
OÜ Skimen juhatus koostis käesoleva raamatupidamise ning tegevusaruanne vastavalt äriseadustiku ning raamatupidamise seaduse nõuetele.

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 23 esitatud OÜ Skimen 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvesusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Skimen finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (21.03.2005), on raamatupidamise aastaaruandes nõutekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Skimen on jätkuvalt tegutsev.


21.03.2005.a.
Victor Prikhodko
Juhatuseliige


21.03.2005.a.
Zinaida Vrona
Juhatuseliige


Juhatuseliige

29-06-2005

**OÜ SKIMEN raamatupidamisbilanss
seisuga 31. detsember 2004.a. (EEK)**

Aktiva

	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		83 191	39 255
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		14 160	-
Kokku:		14 160	-
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	137 600	-
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		2 364	-
Kokku:		139 964	-
Varud			
Tooraine ja materjal		46 981	-
Kokku:		46 981	-
Käibevara kokku:		284 296	39 255
Põhivara			
	2		
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		392 404	-
Renditud põhivara (soetusmaksumuses)		219 418	-
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-31 726	-
Ettemaksed põhivara eest		4 237	-
Kokku:		584 333	-
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		3 022	-
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		2 200	-
Kokku:		5 222	-
Põhivara kokku:		589 555	-
Aktiva (varad) kokku:		873 851	39 255

29.06.2005

Passiva (kohustused ja omakapital)

		31.12.2004	31.12.2003
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		16 884	-
Kokku:		16 884	-
Maksuvõlad		6 315	-
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		17 291	-
Muud viitvõlad	5	94 726	-
Kokku:		112 017	-
Lühiajalised kohustused kokku:		135 216	-
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	3	931 000	-
Kohustuste diskonteerimine (miinus)		-240 024	-
Kokku:		690 976	-
Pikaajalised kohustused kokku:		690 976	-
Kohustused kokku:		826 192	-
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		2	2
Kohustuslik reservkapital		2	2
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-747	32
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 404	-779
Omakapital kokku:		47 659	39 255
Passiva kokku:		873 851	39 255

29-06-2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

skeem 2

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	4	124 886	-
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6	331 971	-
Brutokasum (- kahjum)		-207 085	-
Turustuskulud	7	890	-
Üldhalduskulud	8	23 464	860
Muud äritulud		701	-
Muud ärikulud		930	-
Äri kasum (-kahjum)		-231 668	-860
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud:		-27 185	0
a. intressikulud /diskonteerimine/		-27 185	-
Muud finantstulud ja -kulud:		267 257	81
a. intressitulud /pangaintressid/		104	81
b. intressitulud /diskonteerimine/		267 209	-
c. muud finantstulud ja -kulud		-56	-
Kokku finantstulud ja -kulud		240 072	81
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		8 404	-779
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		8 404	-779

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-231 668	-860
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	31 916	-
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		-	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-154 124	-
Ostjatelt laekumata arved		-14 160	-
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	-137 600	-
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		-2 364	-
Varude muutus		-46 981	-
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		135 216	-
Tarnijatele tasumata arved		16 884	-
Maksuvõlad	1	6 315	-
Võlad töövõtjatele		17 291	-
Muud viitvõlad	5	94 726	-
Makstud komisjonitasud		-56	-
Kokku rahavood äritegevusest		-265 697	-860
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	2	-611 822	-
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	2	-4 237	-
Immateriaalse põhivara soetus	2	-3 212	-
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	2	-2 200	-
Saadud intressid		104	81
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-621 367	81
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	3	981 000	-
Saadud laenude tagasimaksed	3	-50 000	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		931 000	-
Rahavood kokku		43 936	-779
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		39 255	40 034
Raha ja raha ekvivalentide muutus		43 936	-779
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		83 191	39 255

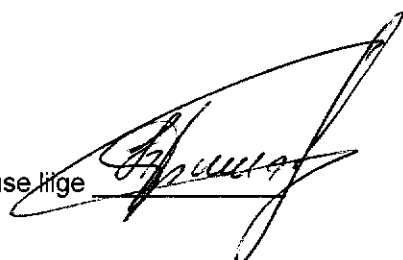
Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

29 -06- 2005

	Aktiakapital	Kohustuslik	Jaotamata	KOKKU
		reservkapital	kasum	
Saldo seisuga 31.12.2002				
2002.a. aastaaruandes kajastatud	40 000	-	34	40 034
Kokku saldo seisuga 31.12.2002	40 000	-	34	40 034
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		2	-2	0
Makstud dividendid			-	-
Dividendide tulumaks			-	-
Aruandeaasta 2003 puhaskasum			-779	-779
Saldo seisuga 31.12.2003				
2003.a. aastaaruandes kajastatud	40 000	2	-747	39 255
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-	-
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	40 000	2	-747	39 255
Kohustusliku reservkapitali suurendamine			-	-
Makstud dividendid			-	-
Dividendide tulumaks			-	-
Aruandeperioodi puhaskasum			8 404	8 404
- kasum majandustegevusest			-231 620	-231 620
- finantskohustuste kajastamise mõju aruandeperioodi kasumile			27 185	27 185
- finantskohustuste kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses (2004.a. intresside arvestamine)			-267 209	-267 209
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	2	7 657	47 659

Juhatuses liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

29-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

1. Üldpõhimõtted

OÜ-u Skimen 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Skimen kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2.

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2004.a. ja lõppes 31. detsembril 2004.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

2. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003.a. muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

1. Vastavalt juhendile RTJ 3 finantskohustused (võetud intressivaba pikaajalised laenud ja muud pikaajalised võlakohustused) kajastatakse nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemist intressimäära. Korrigeerimise mõju kajastati seisuga 1. jaanuar 2003.a. eelmiste perioodide jaotamata kasumi saldo korrigeerimisena.
2. Kinnisvarainvesteeringud - kõik kinnisvaraobjektid, mis vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele (RTJ 6), on seisuga 1. jaanuar 2003.a. klassifitseeritud ümber materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuteks ning kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringud ei ole hinnatud ümber nende õiglasele väärtusele sest see oleks ettevõtte jaoks seotud oluliste lisakulutustega, mis ei pruugi olla vastavuses aruannete kasutajatele loodud lisaväärtusega. Peale selle, on ilmne, et käesoleval hetkel aruandes kajastatud maksumus praktiliselt ei erine õiglasest väärtusest.
3. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

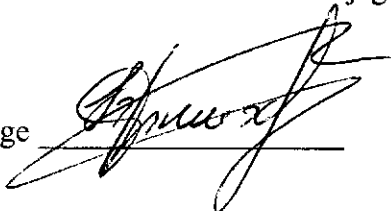
Rahavoogude aruandes 2003. Majandusaasta eest saadud intressid on kajastatud äritegevuse all, 2004. aastaaruandes – investeerimistegevuse all.

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

3. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Juhatuses liige



4. Nõuded ostjate vastu

29-06-2005

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

5. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Operatiivne, analüütiline kauba arvestus kohvikus viiakse läbi arvutiprogrammis CompuCash 3000. Kulutatud kaupade mahakandmine toimub peale inventuuri, mis toimub iga kuu viimasel päeval.

6. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasutatud amortisatsiooninormid:

Hooned

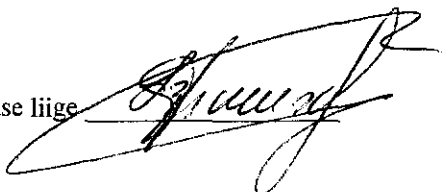
2,0 – 13,0

Maad ei amortiseerita.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

7. Põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega reeglina alates 2 500 krooni. Madalama



soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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 akumulieeritud 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:

Kasutatud amortisatsiooninormid:

Masinad, seadmed ja muud 10,0 – 50,0

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kasutatud amortisatsiooninormid:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10,0 – 50,0

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.



8. Finantskohustused

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

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.

9. Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

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.

10. Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle ettevõttele ning kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

11. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. 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. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

12. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

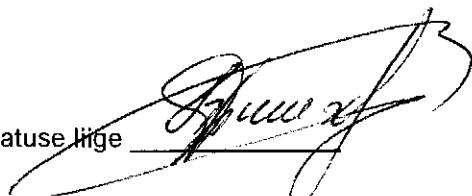
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.



Lisa 1. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes (kroonides)

Maksuliik	Jääk 31.12.02		Aasta jooksul		Jääk 31.12.03			Aasta jooksul		Jääk 31.12.04		
	ette- maks	võlg	arvestatud	tasutud	ette- maks	võlg	sk. potentsiaalsed kohustused Lisa 10	arvestatud	tasutud	ette- maks	võlg	sk. potentsiaalsed kohustused Lisa 10
1 Ettevõtte tulumaks	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Kinnipeetud tulumaks	-	-	-	-	-	-	-	3 174	3 174	0	0	0
3 Käibemaks	-	-	-	-	-	-	-	-137 600		137 600	0	0
4 Sotsiaalmaks	-	-	-	-	-	-	-	13 648	7 427	0	6 221	6 221
5 Töötuskindlustusmaksed	-	-	-	-	-	-	-	432	338	0	94	94
6 Kogumispensioni maksc	-	-	-	-	-	-	-	312	312	0	0	0
KOKKU	-	-	-	-	-	-	-	-120 034	11 251	137 600	6 315	6 315

Juhatuse liige



Lisa 2. Põhivara (kroonides)
1. PÕHIVARA (soetusmaksumuses)

	Materiaalse ja immateriaalse põhivara liigid	Saldo seisuga 31.12.2002	Sissetulek	Väljaminek		Saldo seisuga 31.12.2003	Sissetulek	Väljaminek		Seisuga 31.12.04
			Kokku	Kokku	s.h. müük		Kokku	Kokku	s.h. müük mahakandmine	
1.	Materiaalne põhivara	-	-	-	-	-	616 059	-	-	616 059
1.1.	Masinad ja seadmed	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Inventar	-	-	-	-	-	392 404	-	-	392 404
1.3.	Renditud põhivara	-	-	-	-	-	219 418	-	-	219 418
1.4.	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	-	-	-	-	-	4 237	-	-	4 237
2.	Immateriaalne põhivara	-	-	-	-	-	5 412	-	-	5 412
2.1.	Tarkvara	-	-	-	-	-	3 212	-	-	3 212
2.2.	Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	-	-	-	-	-	2 200	-	-	2 200
	KOKKU PÕHIVARA	-	-	-	-	-	621 471	-	-	621 471

2. KULUM

2003.a.

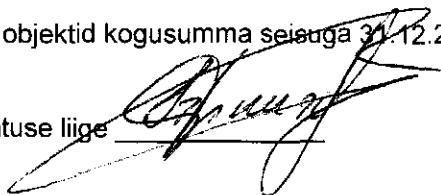
	Põhivara liigid	Aasta lõpul soetusmaksumus	Aasta algul ak. kulum	Majandus-aasta kulum	Väljaminek			Aasta lõpul	
					Kokku	s.h. müük	mahakandmine	ak. kulum	Jaak
1.	Materiaalne põhivara	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Masinad ja seadmed	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Inventar	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Immateriaalne põhivara	-	-	-	-	-	-	-	-
	KOKKU PÕHIVARA	-	-	-	-	-	-	-	-

2004.a.

	Põhivara liigid	Aasta lõpul soetusmaksumus	Aasta algul ak. kulum	Majandus-aasta kulum	Väljaminek			Aasta lõpul	
					Kokku	s.h. müük	mahakandmine	ak. kulum	Jaak
1.	Materiaalne põhivara	611 822	-	31 726	-	-	-	31 726	580 096
1.1.	Masinad ja seadmed	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Inventar	392 404	-	29 898	-	-	-	29 898	362 506
1.3.	Renditud põhivara	219 418	-	1 828	-	-	-	1 828	217 590
2.	Immateriaalne põhivara	3 212	-	190	-	-	-	190	3 022
2.1.	Tarkvara	3 212	-	190	-	-	-	190	3 022
	KOKKU PÕHIVARA	615 034	-	31 916	-	-	-	31 916	583 118

Väheolulised objektid kogusumma seisuga 31.12.2004.a. moodustab 128 659 krooni (seisuga 31.12.2003.a. - 0 krooni)

Juhatuse liige



LISA 3. Pikaajalised võlad (kroonides)

	<i>Investeeringis- laenukohustus</i>	<i>Pangalaenu- kohustus</i>	<i>Liisingu- kohustus</i>	<i>KOKKU</i>
Võlgnevuse jääk 31.12.2002	-	-	-	-
Kohustuste suurenemine 2003.a.	-	-	-	-
Ümberhindlus	-	-	-	-
Kohustuste kustutamine 2003.a.	-	-	-	-
Üleviimine lühiajalisse kohustusse	-	-	-	-
<i>Pärast bilansipäeva sündmuste mõju</i>	-	-	-	-
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	-	-	-	-
<i>Kohustuste kustutamine</i>	-	-	-	-
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	-	-	-	0
Kohustuste suurenemine 2004.a.	981 000	-	-	981 000
Ümberhindlus	-	-	-	0
Kohustuste kustutamine 2004.a.	-50 000	-	-	-50 000
Üleviimine lühiajalisse kohustusse	-	-	-	0
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	931 000	-	-	931 000
<i>Kohustuste kustutamine</i>	931 000	-	-	931 000
12 kuu jooksul				0
üle 1-5 aasta jooksul	931 000			931 000
üle 5 aasta				0
Intressimäärad seisuga 31.12.04	0,00%			x
Lõplik tasumise tähtaeg - lepingute järgi	31.03.09, 30.06.09, 31.10.09,			x

Juhatuse liige



29-06-2005

1
SISSE TULNUI
Majandusaasta aruanne

Lisa 4. Müügitulu (kroonides)

	2004.a.	2003.a.
Teenuste realiseerimine Eestis kokku	124 886	-
s.h.		
müügitulu	124 886	-
- kohviku läbimüük	93 784	-
- muu müügitulu	31 102	-

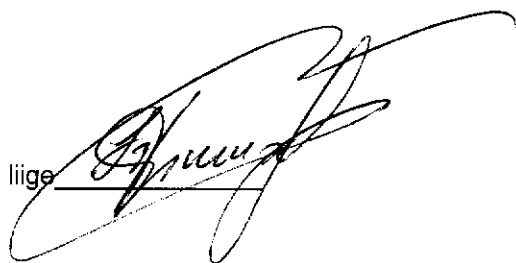
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega (kroonides)

OÜ-ul Skimen on kohustused seotud osapoolte ees:

	<i>Omanikute pikaajalised laenud</i>	<i>Seotud osapoolte lühiajalised kohustused avansiaruannete osas</i>	KOKKU
Võlgnevuse jääk 31.12.2002	-	-	-
Kohustuste suurenemine 2003.a.	-	-	-
Ümberhindlus (valuutakohustus)	-	-	-
Kohustuste kustutamine 2003.a.	-	-	-
Üleviimine lühiajalisse kohustusse	-	-	-
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	-	-	-
Intressimäärad	-	-	x
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	-	-	-
Kohustuste suurenemine 2004.a.	981 000	105 586	1 086 586
Ümberhindlus (valuutakohustus)	0		0
Kohustuste kustutamine 2004.a.	-50 000	-10 860	-60 860
Üleviimine lühiajalisse kohustusse			0
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	931 000	94 726	1 025 726
Intressimäärad	0,00%	0,000%	x

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liige



Lisa 6. Müüdnud kaupade kulud (kroonides)

	2004	2003
Tooraine ja põhimaterjalid	37 367	-
Remondikulud	23 919	-
Tööjõukulud	43 197	-
Kulum	31 916	-
Instrumendid ja muud väikevahendid	128 659	-
Muud kulud	66 913	-
Kokku müüdnud kaupade kulud	331 971	-

Lisa 7. Turustuskulud (kroonides)

	2004	2003
Reklaamikulud	890	-
Kokku turustuskulud	890	-

Lisa 8. Üldhalduskulud (kroonides)

	2004	2003
Kontorikulud	10 161	-
Pangateenused	3 093	-
Koolituskulud	8 000	-
Raamatupidamisteenused	1 910	-
Muud kulud	300	-
Kokku üldhalduskulud	23 464	-

Lisa 9. Omakapital

OÜ Skimen on asutatud 02.10.2001.a. (registrisse kantud 12.11.2001.a.). Osahingu osakapitali suuruseks asutamisel oli 40 000 krooni, mis moodustas kaks osa:

- üks osa nimiväärtusega 6 000 krooni ja 60 häält,
- üks osa nimiväärtusega 34 000 krooni ja 340 häält.

Asutajad tasusid osade eest rahalise sissemaksuga 40 000 krooni, selleks avatud pangaarvele. Põhikirja kohaselt maksimumkapital võib moodustada 160 000 krooni.

Alates OÜ-u asutamist kuni tänapäevani osakapitali ei ole suurendatud, oma osakut ei ole ostetud, dividendid ei ole deklareeritud ja makstud.

Osahingu omanikeks on residendid füüsilised isikud.

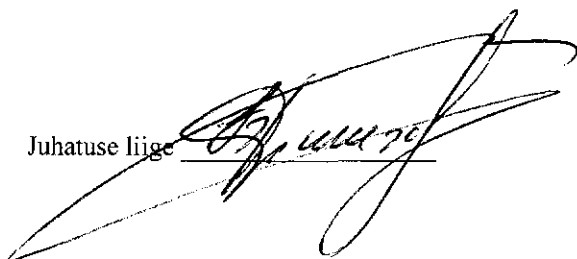


Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Seoses sellega, et palga väljamaks teostatakse arvestamise kuu järgmisel kuul, seisuga 31.12.2004.a. tekkitasid potentsiaalsed kohustused:

- potentsiaalne sotsiaalmaksukohustus 6 221 krooni
(kantud kuludesse detsembrikuus 2004.a.)
- potentsiaalne töötuskindlustusmaksekohustus 0,5% 94 krooni
(kantud kuludesse detsembrikuus 2004.a.)

Juhatusel liige



29-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Skimen jaotamata kasum on:

Kohustuslik reservkapital 2 EEK

Jaotamata kasum 31.12.2003.a. - 747 EEK

Kokku jaotamiseks 31.12.2003.a. - 747 EEK

Puhaskasum (-kahjum) 2004.a. 8 404 EEK

s.h. kasum finantskohustuste diskonteerimises - 240 024 EEK

Kokku jaotamiseks 31.12.2004.a. - 231 620 EEK

Jaotamata kasum 31.12.2004.a. 7 657 EEK

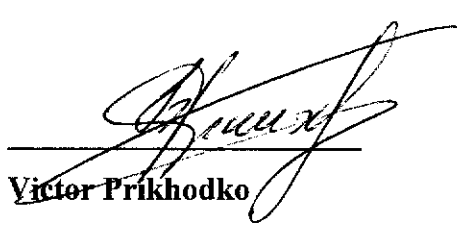
Kokku jaotamiseks 31.12.2004.a. - 232 367 EEK

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

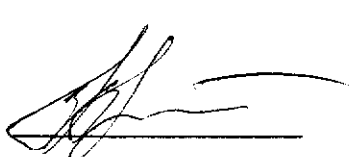
1. Dividendidena väljamaksmiseks 0 EEK

2. Kohustuslik reservkapital 420 EEK

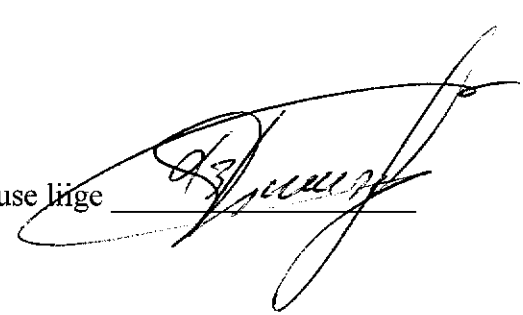
3. Eelmiste aastate kasumiks jääb 7 237 EEK


Victor Prikhodko

Juhatuselige


Zinaida Vrona

Juhatuselige


Juhatuselige

29-06-2005

Osanike nimekiri

Zinaida Vrona

Isikukood 45306110273

Elukoht Tallinn

Osalus 15%

6 000 EEK



Valeri Burdeinõi

Isikukood 35408190242

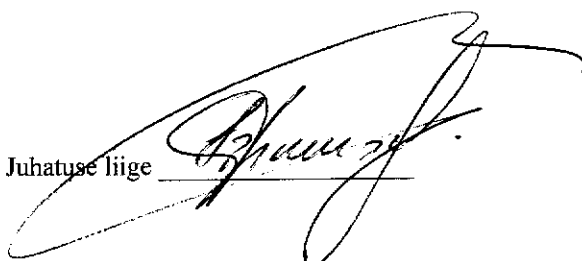
Elukoht Tallinn

Osalus 85%

34 000 EEK



Juhatuse liige

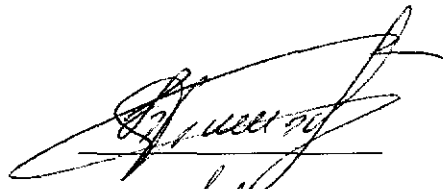


29-06-2005

**Juhatus ja nõukogu liikmete allkirjad 2004. majandusaasta
aruandele**

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aruande. Juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust on esitatud osanike üldkoosolekule kinnitamiseks.

Victor Prikhodko juhatus liige
Isikukood 35301010557



21.03.2005.a.

Zinaida Vrona juhatus liige
Isikukood 45306110273



21.03.2005.a.

Nõukogut ei ole.

Juhatus liige

