

OÜ Office Grupp
Majandusaasta aruanne 2004

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULEMINE

29. 06. 2005

152K. 46141

log

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ OFFICE GRUPP

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Registrikood:	10831038
Aadress:	Kuu 8 Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	5025443
Põhitegevused:	- kaubanduslik vahendustegevus
Lisatud dokumendid:	- osanike nimekiri - kahjumi katmise ettepanek


Juhatus liige

29-06-2005

.....

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne.....	3
Kasumiaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Omakapitali muutuse aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamise alused.....	8
Lisa 2 Müügitulu	10
Lisa 3 Ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Maksuvõlad.....	11
Lisa 7 Muud lühiajalised võlad.....	11
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	12
Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele.....	13



Juhatuse liige

29-06-2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Office Grupp on registreeritud 2002 aasta 25 jaanuaril Tartu Maakohtu Registriosakonnas, registreerimiskoodiga 10831038

Firma põhitegevuseks on kaubanduslik vahendustegevus, peamiselt kontoritarbed. Juhatuse õigused ja kohustused on ühel isikul, kes juhib osaühingu igapäevast tegevust. Juhataja töötasu oli 2004.a 30 000 krooni.

2004. a. müügitulu oli 1 450 227 krooni. Vahendustegevusena ostetakse kaupa 95-lt hankijalt ja realiseeritakse kohaleveoga 140-le ostjale.

2003.a septembrist renditakse kontori ja laoruumi aadressil Pärna tn.28.

Ärikuludeks (kaup, materjal, teenused) kulus ettevõttel 1 274 121 krooni, sh.

ruumide rendikulu oli 52 000 krooni ja auto rendikulu 44 276 krooni. Auto rendikulu 2003.a oli 44 276 krooni.



Juhatuse liige
Raivo Vetemäe



Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

29-06-2005

KASUMIARUANNE (kroonides)

.....

Skeem 1

	Lisa	2004.a	2003.a
Müügitulu	2	1 450 227	1 321 368
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-1 046 439	-969 591
Mitmesugused tegevuskulud		-296 100	-304 530
Tööjõukulud			
palgakulu		-30 000	-8 800
sotsiaalmaks		-10 056	-2 948
Kulum	4	-42 993	-6 405
Ärikasum [-kahjum]		24 639	29 094
Intressitulu-kulu		-1 007	57
Puhaskasum [-kahjum]		23 632	29 151


Juhatuses liige

29-06-2005

BILANSS

(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	1.01.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		93 087	75 208
Nõuded ostjate vastu		54 821	49 171
Viitlaekumised		31	57
Ettemaksed	3	26 637	19 482
Varud		21 791	3 095
Käibevara kokku		196 367	147 013
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4	10 366	38 859
VARAD KOKKU		206 733	185 872

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlgnevus tarnijatele		117 277	105 916
Muud lühiajalised võlad	6	0	21 000
Maksuvõlad	5	8 052	1 622
Muud viitvõlad		582	144

Lühiajalised kohustused kokku

125 911 **128 682**

Pikaajalised kohustused

Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste aastate kasum (kahjum)		13 190	-11 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 632	29 151

Omakapital kokku

80 822 **57 190**

KOHUSTUS JA OMAKAPITAL KOKKU

206 733 **185 872**


Juhatuse liige

29 -06- 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

.....

	Aktiakapital	Reservid	Jaotamata kasum (-	Kokku
31.12.2002	40 000	0	-11 961	28 039
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	0	0	29 151	29 151
31.12.2003	40 000	0	17 190	57 190
2003.a puhaskasumist reservkapitali moodustamine		4 000	-4 000	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	0	0	23 632	23 632
31.12.2004	40 000	4 000	36 822	80 822

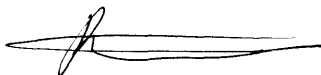
Ettevõtte osakapital 40 000 koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.
Põhikirjajärgseks minimaalseks osakapitali suuruseks on 40 000 krooni ning maksimaalseks osakapitali suuruseks on 160 000 krooni.


Juhatusel liige

29 -06- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa	2004.a	2003.a
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasm (-kahjum)		23 632	29 151
Puhaskasumi korrigeerimine (amortisatsioon)	4	42 993	6 405
Nõuded ostajate vastu		-5 651	-8 712
Viitlaekumised		27	67
Ettemaksed	3	-7 461	-14 477
Varud		-18 696	-3 095
Võlgnevus tarnijatele		11 361	51 095
Maksuvõlad	5	6 736	1 622
Muud viitlaekumised		438	144
Kokku rahavoog äritegevusest		53 379	62 200
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenu	6	15 000	46 500
Tasutud laenu	6	-36 000	-33 000
Kokku		-21 000	13 500
Rahavood investeerimistegevusest			
Ostetud põhivahendeid		-14 500	-33 660
Kokku		-14 500	-33 660
Raha perioodi algul		75 208	33 168
Raha muutus		17 879	42 040
Raha perioodi lõpul		93 087	75 208


Juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamise alused

OÜ Office Grupp raamatupidamise aastaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

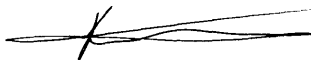
Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:


Juhatuse liige

29 -06- 2005

.....
▪ “muud tegevuskulud” - nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real “kaubad, toore, materjal ja teenused”

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimääraks on 20% aastas.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real “põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus”.



Juhatuse liige

29-08-2005

Lisa 2 Müügitulu

Tegevusala	2004.a	2003.a
Müügituu	1 450 227	1 321 369

Teenus on osutatud 2004.a ja 2003.a ainult Eesti Vabariigis.

Lisa 3 Ettemaksed

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Rendi ettemaks	14 160	14 160
Tulevaste perioodide kulud	8 500	5 322
Tulumaksu ettemaks	3 977	0
Kokku	26 637	19 482

Maksuvõlad on esitatud lisa 5

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Muu inventar, tööriistad, sisseseade
Jääkväärtus 31.12.2003.a.	38 859
Ostud	14 500
Mahakandmised	-42 558
Aruandeaasta amortisatsioon	-42 993
Mahakandmiste akumuliseeritud amortisatsioon	42 558
Jääkväärtus 31.12.2004.a.	10 366
Soetusmaksumus 31.12.2003.a.	47 049
Akumuliseeritud amortisatsioon 31.12.2003.a.	-8 190
Jääkväärtus 31.12.2003.a.	38 859
Soetusmaksumus 31.12.2004.a.	18 991
Akumuliseeritud amortisatsioon 31.12.2004.a.	-8 625
Jääkväärtus 31.12.2004.a.	10 366



Juhatuses liige

29 -06- 2005

.....

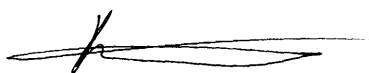
Lisa 5 Maksuvõlad

Maksuvõlg	2004.a	2003.a
Käibemaks	7 189	557
Üksikisiku tulumaks	0	306
Töötuskindlustus	38	33
Sotsiaalmaks	825	726
Kokku	8 052	1 622

Üksikisiku tulumaks on esitatud lisa 3.

Lisa 6 Muud lühiajalised võlad

	Lühiajaline võlg
Kohustuse jääk 31.12.03	21 000
Saadud laenu	15 000
Tasutud laenu	-36 000
Kohustuse jääk 31.12.04	0



Juhatuse liige

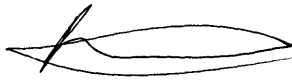
29 -06- 2005

.....

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 3-12 toodud OÜ Office Grupp 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne :

1. kajastab osatühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
2. raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Raivo Vetemäe

Tartus, 20. juuni 2004.a.



Juhatuse liige

29 -06- 2005

.....
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Office Grupp 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 20.juunil 2004 (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20.juunil 2004).



Juhatuse liige
Raivo Vetemäe



Juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

29-06-2005

.....
OÜ Office Grupp osakapitali suurus on 40 000 krooni ja see koosneb ühest osast, mis kuulub Raivo Vetemäele nimiväärtusega 40 000 krooni.

Raivo Vetemäe
Isikukood:36602092711
Elukoht: Kuu 8
Tartu linn
Eesti Vabariik

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK -06- 2005

.....

Eelmiste perioodide kasum 2003.a. lõpuks	17 190
--	--------

2004. aruandeaasta puhaskasum	19 632
-------------------------------	--------

Eelmiste perioodide kasumi jääk	36 822
---------------------------------	--------


Juhatuses liige