

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Osaüningu Natalja Nesterovits^ tegevusalad on tööstuskaupade ostu-müügiialane tegevus, toiduainete ostu-müügiialane tegevus, olmeteenused, hambaravi, hammaste proteesimine ortodontiline ravi, kirurgia.

Juriidiline aadress: Kreenholmi 5-4
20304 Narva
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10830004
Majandusaasta algus: 01.01.2005.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2005.
Telefon: 37 235 71 059
Faks: -
E-mail: aleksei63@mail.ru
Audiitor: -

Viru Maakohus
registriosakond

04.07.2006

SISSE TULNUD
nr.30024/1

HELEN ADARVA
registrisekretär

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osaüningu osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhataja deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Põhivara.	10
Lisa 2 Maksud.	10
Lisa 3 Realiseerimise netokäive.....	10
Lisa 4 Pikaajalised kohustused	11
Lisa 5 Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 6 Osanike nimekiri	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Natalja Nesterovits viis ellu 2004.a. oma idee hambaravikabineti ehitamise kohta. Augustis võeti objekt ekspluatatsiooni. Ehitus teostati nelja kuu jooksul alltöövõtjate jõududega. Ehituse rahastamine ja seadmete ostmine toimus nii osanike kui ka krediitiasutuse rahaliste vahendite arvelt. Krediitiasutusena esines AS Sampo pank. Ehituse üldmaksumus oli üle 2 miljoni krooni.

Hambaravikabinet tegutseb alates 2.septembrist 2004.a. 2005.a majandusaasta moodustas firma käive 2431673 krooni. Ööpäeva keskmine töötajate arv oli 2005.aastal 8 inimest, palgafond moodustas 498915 krooni. Sealhulgas juhtkonna palgaks 226400 krooni.

2005.aasta 17 märtsil osaühing Natalja Nesterovits on sõlminud lepingu Eesti Haigekassaga finantseerimisest. Firma lisakäive sellest lepingust koostas 229672 krooni.

2006.aasta kavandatav osaühingu Natalja Nesterovits teenuste käive peaks ületama 2,5 miljonit krooni.

Juhataja deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Natalja Nesterovits^ 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Natalja Nesterovits^ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 17.04.2006. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Natalja Nesterovits^ on jätkuvalt tegutsev.



Juhataja
(Aleksei Nesterovits^)

Narva. 17. aprill 2006.

Bilanss
(kroonides)

VARAD	31.12.05.	31.12.04.	Lisa nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	341 926	257 070	
Nõuded ostjate vastu	48 711	0	
Tööraine ja materjal	62 465	48 669	
Ostetud kaubad müügiks	19 596	997	
Ettemaksed tarnijatele	0	2 419	
Käibevara kokku	472 698	309 155	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 097 242	1 097 242	1
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 048 097	1 021 311	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	309 472	267 675	1
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-311 612	-79 403	1
Põhivara kokku	2 143 199	2 306 825	
VARAD KOKKU	2 615 897	2 615 980	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.05.	31.12.04.	Lisa nr.
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	130 232	218 182	4
Võlad tarnijatele	31 082	13 760	
Maksuvõlad	22 932	11 633	2
Konverteeritavad võlakohustused	160 274	6 446	
Lühiajalised kohustused kokku	344 520	250 021	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised pangalaenud	303 880	727 272	4
Konverteeritavad võlakohustused	1 400 000	1 680 000	
Pikaajalised kohustused kokku	1 703 880	2 407 272	
KOHUSTUSED KOKKU	2 048 400	2 657 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-81 313	-40 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608 810	-40 811	
OMAKAPITAL KOKKU	567 497	-41 313	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 615 897	2 615 980	

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1

	2005.a.	2004.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	2 431 673	738 626	3
Muud äritulud	438	1	
Äritulud kokku	2 432 111	738 627	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	794 025	522 877	
Mitmesugused tegevuskulud	76 203	20 467	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	498 915	85 725	
Sotsiaalmaksud	167 374	28 719	
Tööjõu kulud kokku	666 289	114 444	
Põhivara kulum	232 209	70 830	1
Muud ärikulud	11 433	10 023	
Ärikulud kokku	1 780 159	738 641	
Ärikasum(-kahjum)	651 952	-14	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	558	70	
Kasum valuutakursi muutustest	0	9	
Finantstulud kokku	558	79	
Finantskulud			
Intresskulud	43 458	40 876	
Kahjum valuutakursi muutustest	242	0	
Finantskulud kokku	43 700	40 876	
Kasum (kahjum)	608 810	-40 811	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	608 810	-40 811	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2005.a.	2004.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskahjum	+608 810	-40 811
Materiaalse põhivara amortisatsioon	+232 209	+70 830
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	+841 019	+30 019
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
Nõuded ostjatele	-48 711	0
Varud	-32 395	-18 718
Ettemaksed tarnijatele	+2 419	-2 195
Võlad tarnijatele	+17 322	+12 418
Maksuvõlad	+11 299	+11 633
Konverteerivad võlakohustused	-126 172	+1 285 535
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest kokku	-176 238	+1 288 673
Rahavood äritegevustest kokku	+664 781	+1 318 692
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summad	-68 583	-2 070 374
Lõpetamata ehitus	0	+27 719
Rahavood investeerimistest kokku	-68 583	-2 042 655
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	-511 342	+945 454
Rahavood finantseerimisest kokku	-511 342	+945 454
RAHAVOOD KOKKU	+84 856	+221 491
Raha aruandeperioodi algul	257 070	35 579
Raha aruandeperioodi lõpul	341 926	257 070

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Omakapital kokku
Aasta alguses	40 000	-81 313	-41 313
Aruandeaasta kahjum		608 810	608 810
Aasta lõpuks	40 000	527 497	567 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Osaühingu Natalja Nesterovits[^] 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Osaühing Natalja Nesterovits[^] kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides ümardatuna täiskroonidesse.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Põhivara.

Põhivaraks loetakse vara, mis on seotud kasuliku tööega üle ühe aasta, maksumusega alates 2000 kroonist. Amortisatsiooni normid arvestatakse iga põhivara ühiku kohta eraldi. Kulumit arvestatakse lineaarse meetodi alusel.

Amortisatsiooni normid, mis on kasutusel Osaühingus Natalja Nesterovits[^]:

- | | |
|----------------------|---------|
| - ehitised, hooned | 3-5 % |
| - masinad ja seadmed | 10-30 % |
| - muu inventar | 10-40 % |

Nõuded ostjate vastu.

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Põhimõtteliselt ei kavandata omada tootmismaterjalide ja müüdava kauba suuri varusid.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse Eestis alates 1. jaanuarist 2006 dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2004 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Osaühingul Natalja Nesterovits[^] on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 1 Põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.04	1097242	1021311	267675	0	2386228
Soetamine	0	26786	41797	0	68583
Soetusmaksumus 31.12.05	1097242	1048097	309472	0	2454811
Akumuleeritud kulum 31.12.04.	-13369	-37064	-28970	0	-79403
Arvestatud kulum	-54862	-120170	-57177	0	-232209
Akumuleeritud kulum 31.12.05.	-68231	-157234	-86147	0	-311612
Jääkmaksumus 31.12.2004.	1083873	984247	238705	0	2306825
Jääkmaksumus 31.12.2005.	1029011	890863	223325	0	2143199

Lisa 2 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2005 Maksuvõlg	31.12.2004 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	0	0
Üksikisiku tulumaks	7 121	3396
Sotsiaalmaks	14 515	7572
Töötuskindlustus	647	344
Kogumispensionimaks	641	320
Maksude intressid	8	0
KOKKU	22 932	11633

Lisa 3 Realiseerimise netokäive

OÜ Natalja Nesterovits^ realiseerimise netokäive toimub Eestis.

(kroonides)

	2005.a.	2004.a.
Realiseerimise netokäive kokku	2 431 673	738 626
sh. Hambaraviteenus	2 378 395	730 180
Müügiteenus	53 278	8 446
Kokku	2 431 673	738 626

Lisa 4 PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Laenuandja nimetus	Laenu		Kohustuse lõpliku kustutamise aasta	Jääk aasta lõpul	Järgmisel majandusaastal tagasimaksmisele kuuluv summa
	summa	intressi %			
1	2	3	4	5	6
AS SAMPO PANK	1000000	6,662%	511342	434112	130232
KOKKU	1000000	6,662%	511342	434112	130232

Lisa 5 Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 527497 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksusekohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 406173 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 121324 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2005.

Lisa 6

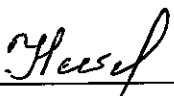
Osaühing Natalja Nesterovits^
OSANIKE NIMEKIRI

Tõestatud Eesti Vabariigis Narva linnas, seitsmeteistkümmendal detsembril kahetuhande esimesel (17.12.2001.) aastal.

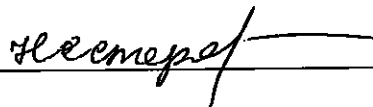
registreeritud Lääne-Viru äriregistris
registrikoodi 10830004 all,
asukohaga 26. Juuli 11-36, Narva 20207

N NIMI, PEREKONNANIMI	AADRES	OSADE ARV	OSA NIMIVÄÄRTUS
I. Natalja Nesterovits^ (i.k. 46512233711)	26. Juuli 11-36 Narva	1 (üks)	40000 krooni

Natalja Nesterovits^
juhatuse liigi



Aleksei Nesterovits^
juhatuse liige



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ Natalja Nesterovits^ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskahjum alljärgnevalt:

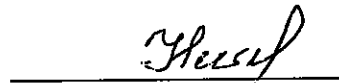
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-81313 krooni
9 kuu 2005. aruandeaasta kahjum	+608810 krooni
Dividendide jaotamiseks	0 krooni
Jaotamata kasum	+527497 krooni

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005 majandusaasta aruandele

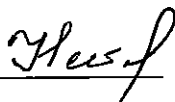
OÜ Natalja Nesterovits^ 2005 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanikude üldkoosoleku poolt 17. aprillil 2005.a. otsusega, allkirjastamine 17.aprillil 2005.a.:



Juhatuse liige
(Aleksei Nesterovits^)



Juhatuse liige
(Natalja Nesterovits^)



OÜ NATALJA NESTEROVITS^

2005.a. majandusaasta aruanne