

Tallinna Linnavalitsus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

27-06-2005

16

KRISTEL LEN

Ärinimi OÜ Kergelo Kaubandus

Äriregistri kood 10847743

Aadress Kaare tee 6 Loo alevik, HarjuMK 74201

Telefon 051 58 335

E-mail rihosepp@hotmail.ee

Põhitegevusala kontoritarvete hulgikaubandus

Tegevjuht Riho Sepp

Juhatus Riho Sepp

Arandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2004-31.12.2004

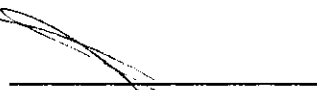
27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004.....

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3. Varud.....	12
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	13
Lisa 5. Müügitulu.....	13
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused.....	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	15
OÜ Kergelo Kaubandus osanike nimekiri.....	16



27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ KERGELO KAUBANDUS Tegevusaruanne 2004

OÜ Kergelo Kaubandus asutati 2002.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kooli- ja kontorikaupade import ja hulgikaubandus.

OÜ Kergelo Kaubandus palgalisi töötajaid on üks ja tööjõukulu koos maksudega moodustas 2004.a. 18091 krooni.

Põhiline investeerimine toimub omavahenditest ja finanseerimisel kaasatakse ka liisingfirmat. Juhatusel liikme tasu 2004.a. ei ole makstud.

Kuupäev

Allkiri

Juhatusel liige: Riho Sepp

27. juuni 2005

Juhatusel esimees Riho Sepp

27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004.....

OÜ KERGELO KAUBANDUS

Raamatupidamise aastaaruanne 2004

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 16 esitatud Kergelo Kaubandus OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ning kinnitab oma parima teadmise eest, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab Kergelo Kaubandus OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Kergelo Kaubandus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Kuupäev

Allkiri

Juhatuse liige: Riho Sepp

Riho Sepp

Juhatuse esimees Riho Sepp

Riho Sepp

27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

BILANSS

Varad	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2004
Käibevarad			
Raha ja pangakontod	1	53352	155275
Ostjatelt laekumata arved	2	75857	110841
Nõuded ostjate vastu kokku		129209	266116
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	14569	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		7812	41213
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		22381	41213
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	3	128553	178395
Ettemaksed hankijatele			
Varud kokku		128553	178395
Käibevara kokku		280143	485724
Põhivara			
Materiaalne põhivara		77808	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		0	0
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)		-3890	0
Materiaalne põhivara kokku		73918	0
Põhivara kokku		73918	0
VARA KOKKU		354061	485724
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Võlakohustused			
Võlakohustused kokku		71330	103
Lühiajalised laenud		60000	0
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		11330	103
Mitmesugused võlad kokku		0	10187
Maksuvõlad	4	0	10187
Viitvõlad			
Võlad töövõtjale			3677
Viitvõlad kokku			3677
Lühiajalised kohustused kokku		71330	13967
Kohustused kokku		71330	13967

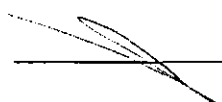
Juhatuse esimees Riho Sepp

27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

Omakapital		
Osakapital	40000	40000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	1528	12482
Reservid kokku	1528	12482
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	29040	249656
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	219088	182101
Omakapital kokku	289656	471757
Kohustused ja omakapital kokku	354061	485724



27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004.....

KASUMIARUANNE

		2003	2004
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	lisa5	1015585	1061885
Realiseeritud toodete kulu		723767	656747
Brutokasum		291818	405138
Üldhalduskulud		61606	123259
Muud ärikskulud		6179	82824
Äriksasum (-kahjum)		224033	199055
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		85	137
Finantstulud kokku		85	137
Kahjum valuutakursi muutusest		858	2090
Intressikulud		4172	15001
Finantskulud kokku		5030	17091
Kasum(-kahjum) majandustegevusest		219088	182101
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		219088	182101

Juhatusesimees Riho Sepp

27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004.....

Rahavoogude aruanne

	2003	2004
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	219088	182101
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	-3890	0
1.1. Rahavoogude muutus puhaskasumist	215198	182101
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1. nõuetest ostjatele	-60109	-34984
1.2.2. tulevaste perioodide tuludest	-12260	0
1.2.3. varudest	-102129	-49842
1.2.4. võlakohustustest	11330	59897
1.2.5. maksuvõlgadest	1670	-8517
1.2.6. aruande aasta väljamaksmata kulud	2735	-942
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	-158763	-34388
1. Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest kokku	56435	147713
2. Rahavoogude muutused investeerimisest		
2. Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	0	0
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3.1. lühiajalised laenud	0	0
3- Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	0	0
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU(1+2+3)	56435	147713

27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

Omakapitali muutuste aruanne

Omakapitali aruanne:

	2003	2004
Osakapital		
Osakapital majandusaasta alguses	40 000	40 000
Osakapitali suurenemine	0	0
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		
Kohustuslik reservkapital majandusaasta alguses	0	1528
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	1528	12482
 Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	 29040	 237174
Kohustuslik reservkapital	1528	12482
 Aruandeaasta kasum(kahjum)	 219088	 182101
Aasta lõpus	249656	431757



27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Kergelo Kaubandus OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaruanne 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 Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

OÜ Kergelo Kaubandus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtjalisi deposiite.

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2004
Sularaha kassas	8757	4171
Pangakonto EEK	86236	151104
Kokku	94993	155275

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

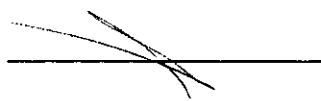
Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 110841 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

	laekumata summa
Maksetähtaeg	
0 kuni 30p.	82989
30 kuni 90p.	27852
Kokku	110841

Lisa 3. Varud

	2003	2004
Kaubad laos	128553	178395
Kokku	128553	178395



27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	ettemaks	31.12.2003	31.12.2004
		maksuvõlg	ettemaks maksuvõlg
Käibemaks	4006		8517
Käibemaksu ettemaks kaubalt	10211		
Sotsiaalmaks		906	906
Üksikisiku tulumaks		682	682
Töötuskindlustus		28	28
Pensionikindlustus		54	54
Kokku	14569	1670	10187

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2004
Kokku müügitulu:		1061885
Kaupade müük	1015585	1021685
Teenuste müük		40200
Müügitulu riikide lõikes:	2003	2004
Eesti	1015585	1061885

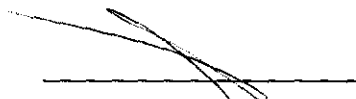
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused

Dividentide väljamaksmisel on tulumaksukohustuse summa:

Jaotamata kasum peale 2004.a. kasumijaotuse ettepanekut 419275 EEK

Tulumaksukohustuste summa 64910 EEK

Juhatuse esimees Riho Sepp



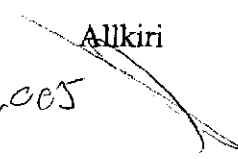
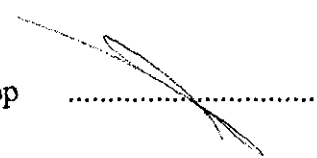
27-06-2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004.....

Juhatuses allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

OÜ Kergelo Kaubandus juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
JUHATUS	Riho Sepp	27 juuni 2005	
Juhatuses liige:	Riho Sepp		

Juhatuses esimees Riho Sepp



27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

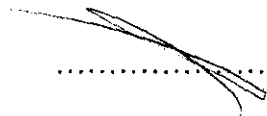
Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	237174
2004.a. puhaskasum	182101
Kokku kasum seisuga 31.12.2004	419275

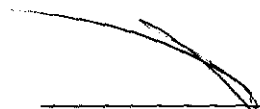
Juhatuse ettepanek osanikele jätta 2004 majandusaasta kasum jaotamata. Kohustuslikku reservkapitali 2004.a. kasumist ei moodustata, sest kohustuslik reservkapital on saavutanud suuruse 1/10 osakapitalist.

Juhatuse liige: Riho Sepp



.....

Juhatuse esimees Riho Sepp



27 -06- 2005

OÜ Kergelo Kaubandus

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ KERGELO KAUBANDUS (10847743) OSANIKE NIMEKIRI

Kande nr.

Osaniku nimi

1.Riho Sepp ik. 36602030271 , elukoht Kaare tee 6 Loo alev
Harju mk. 74201

Juhatuse esimees Riho Sepp