

21 -06- 2005

11

Maire MÄE
KONTROLLITUD

OÜ JIV SPORT

Aadress: Paneeli 2a Tallinn 11415

Reg.nr.: 10917509

KMKR nr.: EE100802247

Telefon: 56488814

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004

Põhitegevusala:

**Hulgi-ja jaekaubandus, turismi- ja majutusteenus,
tekstiiltoodete valmistamine.**

Juhatus:

Esimees KERSTI ALLIK
Liikmed KERSTI ALLIK

Tegevdirektor:

KERSTI ALLIK

21-06-2005

Sisukord:

	Lk.
1.Tegevusaruanne	3
2.Kasumi jaotamise ettepanek	3
3.2004.a. raamatupidamise aastaaruanne	4
3.1.Raamatupidamisbilanss	4
3.2.Kasumiaruanne	5
3.3.Rahavoo aruanne	6
3.4.Omakapitali liikumise aruanne	7
4.Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
4.1.Juhatuse deklaratsioon	7
4.2.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Varud	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võetud laenud	9
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Omakapital	10
5.Osanike nimekiri	11
6.Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	11

1.TEGEVUSARUANNE

OÜ JIV SPORT
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21-06-2005

OÜ JIV SPORT põhitegevus on Hulgi-ja jaekaubandus, turismi- ja majutusteenus, tekstiiltoodete valmistamine.

2004. aasta oli ettevõtte teine tegevusaasta. 12 kuu müügi netokäive oli 775,105.- krooni

Juhatuses on üks liige, kes on ühtlasi ka Juhatuse esimees ja tegevdirektor. Juhatuse liikmetele töö eest juhatuses tasu ei ole makstud, soodustusi ei tehtud.

31.detsembril 2004.a. oli töötajate arv 2 ja töötasudeks kulutati aastas kokku 37480.- krooni.

2.KASUMI JAOTAMISE OTSUS.

1.Eelmiste perioodide jaotamata kasum

31.12.2003 3924.-, millest kanti reservkapitali 196.-

2.2004.aasta puhaskasum 45,955.-

Kokku 49,879.-

3.Kasumi jaotamine

3.1.Eraldised reservkapitali: 2,298.-

3.2.Jaotamata kasumi jääk: 47,577.-

3.RAAMATUPIDAMISE 2004 AASTAARUANNE

3.1.RAAMATUPIDAMISBILANSS 31.12.2004.a. -06- 2005

	2004	2003
AKTIVA		
Raha pangakontod	22 457	6 561
Ostjatelt laekumata arved	7 371	4 693
Ettemaksed (4)		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 062	35 163
Ettemaksed kokku	11 062	35 163
Varud (1)		
Ostetud kaubad müügiks	400 237	184 567
Valmistoodang	3 303	
Avansid hankijatele	46 104	
Varud kokku	449 644	184 567
Käibevara kokku	490 534	230 984
Materiaalne põhivara (2)		
Masinad ja seadmed	71 662	71 662
Akumuleeritud põhivara kulum	- 47 413	- 19 176
Kokku põhivara	24 249	52 486
KOKKU AKTIVA	514 783	283 470
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	131 172	28 811
Maksuvõlad (4)	6 830	5 887
Võlad töövõtjatele	5 562	-
Lühiajalised laenud	145 000	80 000
Laenuintressi võlgnevus	21 144	9 848
Lühiajalised kohustused kokku	309 708	124 546
Pikaajalised kohustused		
Pikaajaline laen	50 000	50 000
Pikaajalised kohustused kokku	50 000	50 000
Omakapital (6)		
Osakapital	40 000	40 000
Reserv kapital	196	
Annetatud kapital	65 000	65 000
Varasemate perioodide kasum kasum	3 924	
Aruandeaasta kasum	45 955	3 924
Omakapital osaühingus	155 074	108 924
KOKKU PASSIVA	514 783	283 470

21-06-2005

3.2.KASUMIARUANNE.

	31.12.2004	31.12.2003
Müügitulu (5)	775105	434282
Realiseeritud toodete kulu	391088	218577
Brutokasum	384017	215705
Turustuskulud	91545	91335
Tööjõukulud	50014	20863
Amortisatsioon	28237	19176
Üldhalduskulud	38460	10031
Muud äritulud	3641	
Muud ärikulud	111283	61366
Ärikasum (+)	68119	12934
Finantstulud	6035	3301
Finantskulud	4625	1555
Intressikulud	23574	10756
Kasum enne maksustamist	45955	3924
Tulumaks	0	
Aruandeaasta kasum	45955	3924

3.3.RAHAVOO ARUANNE

OÜ JIV SPORT
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21-06-2005

	2004	2003
PUHASKASUM (+)	45 955	3 924
Materiaalse ja immateriaalse põhivara		
Amortisatsioon (+)	28 237	19 176
TEGEVUSKASUM ENNE KÄIBEKAPITALI MUUTUST		
Nõuded ostjate vastu (+)	- 2 677	- 4 693
Varude muutus (+)	- 218 973	- 184 567
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+)		
Maksuvõlad (+)	25 045	- 29 276
Võlad tarnijatele (+)	102 361	28 811
Ostjatele ettemaksud (+)	- 46 104	-
Võlad töövõtjatele (+)	5 562	
Viitvõlad (+)	11 296	9 848
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	- 49 299	- 156 777
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-	- 71 662
Põhivara müük (müügihinna) (+)	-	-
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-	- 71 662
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	94 000	175 000
Saadud stardikapital		65 000
Laenude tagasimaksed	- 29 000	- 45 000
Osakute emiteerimine		
Eraldised reservkapitali	196	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	65 196	195 000
RAHA ALGJÄÄK	6 561	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK	22 458	6 561
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	29 019	46 561

21-06-2005

3.4.OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	aazhio	annetatud kapital	omakapital	kohustu slik reservka pital	jaotamat a kasum	kokku
saldo 31.12.2002	40 000		65 000	105 000		3924	108 924
annetatud kapital							
aruande perioodi puhaskasum						45 955	45 955
makstud dividendid							
reservkapitali suurendamine					196		196
emiteeritud osakapital	-						-
saldo 31.12.2003	40 000		65 000	105 000	196	49 879	155 074

Põhikirja järgi on OÜ JIV SPORT miinimum kapital

40,000.- krooni

ja maksimumkapital

160,000.- krooni

4.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

4.1.JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ JIV SPORT juhatus on koostanud 2003.a. raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud hea raamatupidamise tava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Juhatuse hinnangul on OÜ JIV SPORT jätkuvalt tegutsev äriühing. 21-06-2005

4.2. RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Aruande koostamisel on võetud aluseks ERS-is esitatud põhimõtted. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetus-maksumuse printsiipi (PRO 2).

OÜ JIV SPORT kasutab kasumiaruande skeemi 2. Aruanne on koostatud Eesti kroonides. Raha ja selle ekvivalendina kajastame bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on võetud aluseks ERS 6, st. iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel.

Põhivara ja väheolulise põhivara piir on 5000.- krooni. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse järgmiselt: infotehnoloogia seadmed ja programmid - amortisatsioon 50%, seadmed, kontoritehnika, mööbel - amortisatsioon 30% aastas.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Renti tasutakse äripinna kasutamise eest aadressil Haabersti 3, kusjuures leping kehtib kuni veebruar 2006.

Omakapitali koosseisus olev annetatud kapital saadi Tallinna Linnavalitsuselt Ettevõtete Stardiabi Programmi raamides. Stardiabi 65,000 EEK oli ette nähtud põhivara ja inventari soetamiseks ning ruumide remondi teostamiseks.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud ÄS nõuetest, seega eraldati 5 % jaotatavast kasumist.

21-06-2005

Lisa 1. VARUD

kuupäev	Laoseis
31.12.2003	184 567
31.12.2004	403 540
Muutus kokku	218 973

Lisa 2. MATERIAALSED PÕHIVARAD JA INVENTAR

PÕHIVARA NIMETUS	SOETUS MAKSUMUS	SALDO 31.12.2003	NETO AMORTISATSIOON	LÕPPSALDO 31.12.2004
INFOTEHNOLOOGIA	26 186	16 366	13 093	3 273
SEADMED	11 102	9 206	3 697	5 509
KONTORITEHNIKA	25 381	20 915	8 453	12 462
MÖÖBEL	8 993	5 999	2 994	3 005
Summa	71 662	52 486	28 237	24 249

Lisa 3 VÕETUD LAENUD

LAENU ANDJA	SALDO 31.12.2003	PIKAAJ. LAEN	LÜHIAJ. LAEN	LAENU TASUMINE	SALDO 31.12.2004		INTRESS %
					PIKAAJ.	LÜHIAJ.	
KERSTI ALLIK	50000				50 000		12
KERSTI ALLIK	35000		35 000	29 000		41 000	18
MARGUS ALLIK	45000		9 000			54 000	18
HANSAPANK	0		50 000			50 000	9
KOKKU 31.12.2003		-	94 000	29 000	50 000	145 000	

Lisa 4. MAKSUD

21-06-2005

MAKSU LIIK	SALDO 31.12.2003	01.01.2004- 31.12.2004	saldo 31.12.2004
TEISTELE TASUTUD KÄIBEMAKS (+)	36 283	33 904	70 187
IMPORDIL TASUTUD KÄIBEMAKS (+)	66 818	67 745	134 563
ARVESTATUD KÄIBEMAKS 18% (-)	67 938	120 660	188 598
ARVESTATUD KÄIBEMAKS 5% (-)		5 090	5 090
KOKKU KÄIBEMAKS (+)	35 163	- 24 102	11 061
TASUTUD ÜSIKISIKU TULUMAKS	752	8 823	9 575
TASUTUD TÖÖTUKINDLUSTUS MAKS 0,5%	25	187	212
TASUTUD TÖÖTUKINDLUSTUS MAKS 1%	50	380	430
TASUTUD SOTSIAALMAKS	1 630	13 915	15 545
ARVESTATUD ÜSIKISIKU TULUMAKS	2 989	11 367	14 356
ARVESTATUD TÖÖTUKINDLUSTUS MAKS 0,5%	78	166	244
ARVESTATUD TÖÖTUKINDLUSTUS MAKS 1%	120	347	467
ARVESTATUD SOTSIAALMAKS	5 157	12 368	17 525
KOKKU	5 887	943	6 830

Lisa 5. MÜÜGITULU

Algsaldo 31.12.2003	434 282
Müük Eestis	775 105
sh. kaupade müük	670 330
teenuse müük, km 5%	101 799
müük, km 0%	2 976
Kokku 31.12.2004	775 105

Lisa 6. OMAKAPITAL

Algsaldo 31.12.2003	108 924
reservid	196
jaotamata kasum	45 955
Lõppsaldo 31.12.2004	155 074

5.OSANIKE NIMEKIRI

21-06-2005

NIMI	ELUKOHT	ISIKUKOOD	OSAKAPITALI SUURUS KROONIDES
KERSTI ALLIK	TALLINN SUUR-KARJA 18-21	46202060215	40,000.-

6.JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ JIV SPORT juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust, 2004.a. raamatupidamise aruandest ja selle lisadest.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ JIV SPORT osanike üldkoosolek 01.juuni 2005.a.

KERSTI ALLIK



Juhatuse esimees

01. juuni 2005.a.