

01-07-2005

142.

KONTROLLITUD

Elo Matsi

LAVERNA PUHASTUSTÖÖDE OÜ

Reg.nr.10925207

Rävala pst. 11

10143 Tallinn

MAJANDUSAASTA – ARUANNE

Algus

Lõpp

01.01.2004

31.12.2004

PÕHITEGEVUSALA: PUHASTUSTEENUSTE OSUTAMINE

Juhatus liige

Kuldar Koch

GSM 5054563

01-07-2005

Sisukord	2
ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuses allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuses deklaratsioon	5
Bilanss	6,7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10,11
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Põhivara liikumine	12
Lisa 5 Pikaajalised võlad	13
Lisa 6 Osakapital	13
Lisa 7 Realiseerimise netokäive	13
AINUOSANIKU OTSUS KASUMIJAOTAMISE KOHTA	14

2

01-07-2005

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Laverna Puhastustööde OÜ peamiseks tegevusalaks on puhastusteenuse osutamine. Kõrvaltegevusaladeks on puhastuskeemia ja –tarvikute, olmepaberite ja -kandurite müük ja võsaraie. Majandusaasta lõpuks andis Laverna Puhastustööde OÜ tööd 32 töötajale.

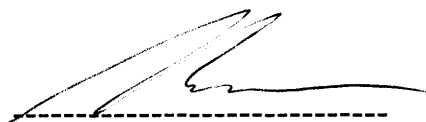
Juriidiline aadress : Rävala pst. 11
10143 Tallinn
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10925207

Tegevus- ja postiaadress : Lihula mnt. 11 a
90507 Haapsalu
Eesti Vabariik

Majandusaasta algus : 01. 01. 2004.
Majandusaasta lõpp : 31. 12. 2004.
Telefon / faks : 4756808, 4756874
Telefon : 5250450
E-mail : laverna@estpak.ee

Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

Laverna Puhastustööde OÜ 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku 27.06.2005 otsusega, allkirjastamine 27.06.2005:



Juhatuse liige
Kuldar Koch

01-07-2005

TEGEVUSARUANNE

2004. aasta oli Laverna Puhastustööde OÜ-le teine tegevusaasta.

2004. aastal oli Laverna Puhastustööde OÜ käive 5,2 miljonit krooni. Kogu realisatsioon toimus 100 %-liselt Eesti Vabariigis.

2004. aastal investeeriti põhivarasse 29 tuhat krooni ja 2005. aastal planeeritakse investeerida 80 tuhat krooni.

2004.aastal oli Laverna Puhastustööde OÜ keskmine töötajate arv 30 töötajat ning palgakulu oli 1,5 miljonit krooni sh. tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega 118 tuhat krooni. Võsaraie teenuse osutamisel kasutasime ka FIE ja teiste ettevõtete teenust.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele aruandeaastal tasu ei ole makstud, erakordseid lepingu lõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

2005. aasta eesmärgiks on püstitatud :

1. Laiendada tegevust igapäevase koristuse osas (pikaajalised lepingud).
2. Arendada koristusteenuste pakkumist eraklientidele
3. Suurendada käivet 10 %



Juhatus liige
Kuldar Koch

01-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud LAVERNA PUHASTUSTÖÖDE OÜ 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatu - pidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 27.06.2005. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osaühing Laverna Puhastustööde OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige
Kuldar Koch



Haapsalus, 27. juunil 2005.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2004

01-07-2005

31.12.04

31.12.03

Lisa nr.

AKTIVA (VARAD)

Käibevara

Raha ja pangakontod	180 226	69 534
Nõuded ostjate vastu		
<i>Ostjate tasumata summad</i>	<i>285 183</i>	<i>177 657</i>
Kokku nõuded ostjate vastu	285 183	177 657
Ettemaksed		
<i>Maksude ettemaksed</i>	<i>15 004</i>	<i>0</i>
<i>Tulevaste perioodide kulud</i>	<i>33 691</i>	<i>25256</i>
Ettemaksed kokku	48 695	25 256
Varud		
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	<i>96 450</i>	<i>178 913</i>
<i>Ettemaksed tarnijatele</i>	<i>94</i>	<i>579</i>
Kokku varud	96 544	179 492

Käibevara kokku 610 648 451 939

Põhivara

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	119 390	99 965
Muu materiaalne põhivara	97 076	87 906
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	- 79 104	-28 370
Kokku materiaalne põhivara	137 362	159 501

Immateriaalne põhivara

Patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immat.põhivara	16 017	16017
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	- 6 920	-2 912
Kokku immateriaalne põhivara	9 097	13 105

Põhivara kokku 146 459 172 606

AKTIVA (VARAD) KOKKU 757 107 624 545

01-07-2005

Lisa nr.

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	23 558	21 655	5
---	--------	--------	---

Kokku võlakohustused	23 558	21 655	
-----------------------------	---------------	---------------	--

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	2 725	
---	---	-------	--

Võlad tarnijatele	167 177	285 678	
-------------------	---------	---------	--

Kokku	167 177	288 403	
--------------	----------------	----------------	--

Maksuvõlad	107 272	126 621	2
-------------------	----------------	----------------	----------

Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)

Võlad töövõtjatele	122 706	98 176	
--------------------	---------	--------	--

Muud viitvõlad	4 973	5 892	
----------------	-------	-------	--

Viitvõlad kokku	127 680	104 068	
------------------------	----------------	----------------	--

Lühiajalised kohustused kokku	425 687	540 747	
--------------------------------------	----------------	----------------	--

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused

<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	<i>14 687</i>	<i>38 244</i>	<i>5</i>
---	---------------	---------------	----------

Pikaajalised võlakohustused kokku	14 687	38 244	
--	---------------	---------------	--

Pikaajalised kohustused kokku	14 687	38 244	
--------------------------------------	---------------	---------------	--

Omakapital

OÜ osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
-----------------------------	--------	--------	---

Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
---------------------------	-------	---	--

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 554	0	
-------------------------------------	-------	---	--

Aruandeaasta kasum	271 179	5554	
--------------------	---------	------	--

Omakapital kokku	316 733	45 554	
-------------------------	----------------	---------------	--

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	757 107	624 545	
---	----------------	----------------	--



01-07-2005

KASUMIARUANNE 2004

SKEEM 1

	31.12.2004.	31.12.2003.	
	tuh. krooni	tuh. krooni	Lisa nr.
Äritulud			
1 Müügitulu	5 229 771	3 699 487	7
2 Muud äritulud	17 410	47	
ÄRITULUD KOKKU	5 247 181	3 699 534	
ÄRIKULUD			
3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 399 787	2 070 205	
4 Mitmesugused tegevuskulud	1 048 538	745 868	
5 Tööjõu kulud			
a) Palgakulu	1 086 419	630 242	
b) Sotsiaalmaks	358 692	207 992	
c) Töötuskindlustusmakse	5 396	2 990	
Tööjõu kulud kokku	1 450 507	841 224	
Kulum			
6 Põhivara kulum	54 742	31 282	
Kulum kokku	54 742	31 282	4
7 Muud ärikulud	18 208	2 630	
ÄRIKULUD KOKKU	4 971 782	3 691 209	
ÄRIKASUM	275 399	8 325	
8 FINANTSTULUD ja -KULUD			
a) Intressikulud	4 236	2 771	
b) Muud finantstulud	16	0	
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	4 220	2 771	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	271 179	5 554	



01-07-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004

(RS Lisa 3,p.11)

Lisa nr.

31.12.2004. 31.12.2003.

1 Rahavoog äritegevusest

a) Aruandeaasta puhaskasum	271 179	5 554	
Korrigeerimised:			
b) Põhivara kulum	54 742	31 282	4
c) Käibekapitali (v.a.raha) muutus			
Ostjatelt laekumata arved	-107 526	- 177 657	
Maksude ettemaksed	- 15 004	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-8 435	- 25 256	
d) Varud	82 948	- 179 492	
e) Lühiajaliste kohustuste muutus			
Võlakohustused	1 903	21 655	
Võlad tarnijatele	- 121 226	288 403	
Maksuvõlad	- 19 349	126 621	2
Viitvõlad	23 612	104 068	

Kokku rahavoog äritegevusest

162 844 195 178

2 Rahavoog investeerimisest

Põhivara soetus	-28 595	-163 888	3
Kokku rahavoog investeerimisest	- 28 595	- 163 888	

3 Rahavoog finantseerimisest

Uued saadud laenud	0	71 397	5
Laenude tagasimaksed	-23 557	- 33 153	5
Kokku rahavoog finantseerimisest	- 23 557	38 244	

Rahavood kokku

110 692 69 534

Raha perioodi alguses :

69 534 0

Raha muutus :

110 692 69 534

Raha perioodi lõpus:

180 226 69 534

01-07-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Elmiste perioodide kasum / kahjum	Aruandeaasta kasum / kahjum	Kokku
10.12.2002.	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	5 554	5554
31.12.2003.	40 000	0	0	5 554	45 554
31.12.2003.	40 000	0	0	5 554	45 554
2003.a. kasumi jaotus		4 000	1554	-5 554	0
Aruandeaasta kasum				271 179	271 179
31.12.2004.	40 000	4 000	1 554	271 179	316 733

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 . Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Laverna Puhastustööde OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. 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.

Laverna Puhastustööde OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldukontode jääke (v.a.arvelduskrediit).



Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO /kaalutud keskmise soetushinna/ meetodit. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mille soetusmaksumus on suurem kui 8 000 krooni ja kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses..

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi lähtudes nende kasulikust elueast.

Üksikutele põhivaradele rakendatud aastased amortisatsiooninormid põhivara gruppide lõikes on alljärgnevad (%):

- Masinad ja seadmed 10 - 40 %
- Muu inventar 10 - 40 %

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lähtudes kasulikust elueast (2,5 – 5 aastat) kasutades lineaarset arvestusmeetodit.

Tulude arvestus

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. Teenuste osutamise seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Lisa 2. Maksud**31. detsember 2004**

Maksuliik	Maksuvõlg	/ maksude ettemaks (-)
Käibemaks		15 004
Üksikisiku tulumaks	25 046	
Sotsiaalmaks (s.h. puhkusekohustuselt arvestatud)	76 769	
Töötuskindlustus (s.h. puhkusekohustuselt arvestatud)	2 785	
Kohustuslik kogumispension	2 636	
Erisoodustuste tulumaks	36	
Kokku:	107 272	15 004



01-07-2005

Lisa 3. Varud

Varude all kirjendatakse puhastuskaupa, mida müüakse kaupluses ja kasutatakse ettevõtte huvides puhastusteenuste osutamisel.

Lisa 4. Põhivara liikumine

4.1. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.12.2003.	99 965	87 906	187 871
Soetamine	19 425	9 170	28 595
Soetusmaksumus 31.12.2004.	119 390	97 076	216 466
Akumuleeritud kulum 01.12.2003.	- 11 900	- 16 470	- 28 370
Arvestatud kulum 2004.a. s.h.kapitalirendil	-27 819 -17 844	-22 915	-50 734
Akumuleeritud kulum 31.12.2004.	-39 719	-39 385	- 79 104
Jääkmaksumus 01.12.2003.	88 065	71 436	159 501
Jääkmaksumus 31.12.2004.	79 671	57 691	137 362

4.2. Immateriaalne põhivara

	Ostetud patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 01.12.2003.	16 017	16 017
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004.	16 017	16 017
Akumuleeritud kulum 01.12.2003.	- 2 912	- 2 912
Arvestatud kulum 2004.a.	-4 008	-4 008
Akumuleeritud kulum 31.12.2004.	-6 920	-6 920
Jääkmaksumus 01.12.2003.	13 105	13 105
Jääkmaksumus 31.12.2004.	9 097	9 097

01-07-2005

Lisa 5.

PIKAAJALISED VÕLAD**Kapitalirendi kohustused**

Jrk. nr.	Kreeditori nimetus	Saldo 31.12.03	2004.a. tasumisele kuuluv summa	Saldo 31.12.04.	2005.a. tasumisele kuuluv summa	Võlgnevuse lõpliku kustutamise tähtaeg	Alusvaluuta
1	AS Hansa Liising Eesti	59 899	21 655	38 244	23 557	15.07.2006.	EUR
KOKKU		59 899	21 655	38 244	23 557		

Lisa 6. Osakapital

Osakapital suurus on 40 000.- (nelikümmend tuhat) Eesti krooni ja see koosneb 1 (ühest) 40 000.- (neljakümne tuhande) krooni suuruse nimiväärtusega osast, mis kuulub asutajale Häli Herronen.

LAVERNA PUHASTUSTÖÖDE OÜ AINUOSANIK :

ÄLI HERRONEN IK 47905236020 : Lastekodu 10 - 22
Tallinn

Lisa 7.**Realiseerimise netokäive**

7.1. Geograafiliselt toimus kogu realisatsioon Eesti Vabariigis

7.2. Tegevusalade lõikes toimus realisatsioon alljärgnevalt:

	2004.a. % kogukäibest	
Igapäevakoristusteenus	2 795 500	54
Kauba müük	1 117 100	21
Puhastusteenus	796 700	15
Võsaraie	156 000	3
Muud kaubad ja teenused	138 000	3
Porivaipade vahetusteenus	226 500	4
Kokku :	5 229 800	100

01-07-2005

LAVERNA PUHASTUSTÖÖDE OÜ AINUOSANIKU OTSUS

27. juunist 2005.a.

Tallinnas

Mina, **Häli Herronen** (IK 47905236020) , Laverna Puhastustööde OÜ
(Reg.nr. 10925207) ainuosanik , osakapitali 40 000 tuhat EEK.,

OTSUSTAN :

1. Kinnitada Laverna Puhastustööde OÜ 2004.a. aastaaruanne
alljärgnevalt:

Bilansimaht	757 107 krooni
Realiseerimise netokäive	5 229 771 krooni
Muud äritulud	17 410 krooni
Puhaskasum	271 179 krooni

2. Kinnitada kasumijaotus alljärgnevalt:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 1 554 krooni |
| 2. 2004.a. kasum | 271 179 krooni |
| 2.1.Eraldised kohustuslikku reservkapitali : | 4 000 krooni |
| 3. Jaotamata kasumi jääk peale 2004.aasta kasumi jaotust | 268 733 krooni |

Häli Herronen
/ allkiri /