

30 -06- 2005

14

Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ Neverland

Majandusaasta aruanne 2004

01.01.2004 – 31.12.2004

Registreerimisnumber : 10932213

Aadress: Liivalaia 7-26 Tallinn

Telefon: 6314-737

Fax: 6263-267

E- post: info@nbc.ee

Põhitegevusala: reklaamindus

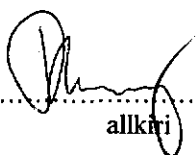
Juhatus: Madis Ausman

Timo Härmaorg

30 -06- 2005

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne(kaudne meetod).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 2. Maksud.....	10
Lisa 3. Osakapital.....	11
Lisa 4. Muud äritulud.....	11
Lisa 5. Rahavoogude aruanne.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri.....	13
Juhatuse allkirjad 2004a. majandusaasta aruandele.....	14



allkiri

30-06-2005

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusaladeks 2004-ndal aastal olid:

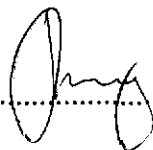
- reklaamiteenuse pakkumine
- reklaamistrateegiate väljatöötamine ja elluviimine
- reklaamide kujundamine ja tootmine
- meediaost ja meediavahendus
- reklaamitoodete väljatöötamine ja tootmine
- reklaamialane konsultatsioon

Järgmisel aruandeaastal on plaanis jätkata samade teenuste pakkumisega, prioriteediks saab ka 2005. aastal olema kliendibaasi laiendamine.

Käesoleval aruandeaastal ettevõttes maksti töötasu ühele töötajale, 25 033.-, ülejäänud ressursid suunati ettevõtte arengusse, järgmisel aruandlusaastal on plaanis heade tulemuste korral juhatuse liikmetele jätkuvalt töötasu maksta, samuti võtta vajadusel tööle palgalisi töötajaid.

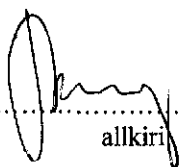
Aruandeaasta jooksul ei muutunud osatähtsus osakapitalis.

Juhatus liige



15. juunil 2005

Juhatus liige


allkiri

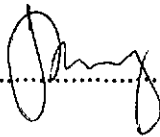
30 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Neverland juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

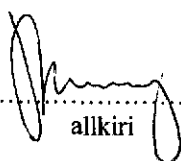
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Neverland finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Neverland on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige



15 2005

Juhatus liige 4


allkiri

30-06-2005

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
AKTIVA			
(varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	115 742	64 536	
Ostjatelt laekumata arved	35	0	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	94 387	35 125	2
Ettemaksed kokku	94 387	35 125	
Käibevara kokku	210 164	99 661	
Põhivara kokku			
AKTIVA (varad) KOKKU	210 164	99 661	

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	3 558	0	
Maksuvõlad	9 015	0	2
Viitvõlad	4 599	0	
Võlad töövõtjatele	4 599	0	
KOHUSTUSED KOKKU	17 172	0	
Omakapital			
Aktiikapital või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	3
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	2 983	0	
Muud reservid			
Reservid kokku	2 983	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 678	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 331	59 661	
Omakapital kokku			
OMAKAPITAL KOKKU	192 992	99 661	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	210 164	99 661	

30-06-2005

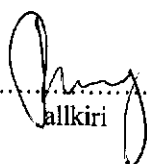
Kasumiaruanne
(kroonides)

	2004. a	2003. a	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	1 338 408	1 072 363	4
Muud äritulud	2	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			
Äritulud kokku	1 338 410	1 072 363	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	824 357	863 119	
Mitmesugused tegevuskulud	383 794	148 792	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	25 033	0	
Sotsiaalmaksud	8 384	0	
Muud ärikulud	821	0	
Ärikulud kokku	1 242 389	1 011 911	
Ärikasum (-kahjum)*	96 021	60 452	
Finantstulud			
Intressitulud	77	0	
Finantskulud			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 542	-791	
Intressikulud	-1 225	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 690	-791	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	93 331	59 661	

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

30 -06- 2005

	2004. a	2003.a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	96 021	60 452	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59 296	-35 125	5
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	17 172	0	5
Makstud intressid	-1 226	0	
Kokku rahavood äritegevusest	52 671	25 327	
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid	77	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	77	0	
Rahavood kokku	52 748	25 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 536	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 748	24 536	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 542	791	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115 742	64 536	


allkiri

30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 25.02.2003	40 000			40 000
Aruandeperioodi puhaskasum			59 661	
Reservkapitali suurendamine		0	59 661	59 661
Saldo 31.12.2003	40 000	0	59 661	99 661
Aruandeperioodi puhaskasum			93 331	93 331
Reservkapitali suurendamine		2 983		
Saldo 31.12.2004	40 000	2 983	150 009	192 992
Reservkapitali suurendamine		1 017	148 992	150 009

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Neverland 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Neverland kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Muudatuste info esitusviisis

Raamatupidamise aastaaruande lisad

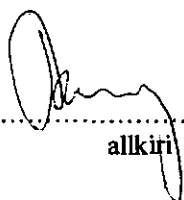
Seoses 1.01.2004 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2004. aasta kohta on esitatud 2004 aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohutused 31. detsembril 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.



allkiri

30-06-2005

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		2 810
Sotsiaalmaks		5 935
Töötuskindlustusmaks		270
Kokku	0	9 015

Lisa 3. Osakapital

30-06-2005

Osakapital üldsummas 40 tuhat krooni jaguneb 2 osakuks nimiväärtusega 20 000 krooni.
Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakute arv 8 ning väljastatud on 2 osakut.

Lisa 4. Müügitulu
(kroonides)

	2004	2003
Tulu Eestis	706 574	512 589
Tulu ekspordist	278 447	559 773
Tulu Euroliidis	353 387	-
Kokku müügitulu	1 338 408	1 072 363

Lisa 5. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-59 296	-35 125
Nõuded ostjate vastu	- 35	
Ettemaksed	-59 261	-35 125
Pikaajalised nõuded tütar- ja sidusettevõtjate vastu		
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	17 172	0
Võlad tarnijatele	3 558	
Maksuvõlad	9 015	
Võlad töövõtjatele	4 599	

30-06-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Neverland vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	56 678
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	93 331
Kokku jaotamata kasum	150 009

OÜ Neverland juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservkapitali	1 017
------------------------------	-------

Maksta netodividendidena välja	19 000
--------------------------------	--------

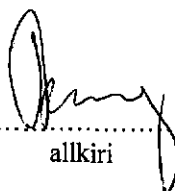
Järele jääv vaba omakapital summas 129 992 krooni jätta jaotamatta.

Juhatuse liige



Juhatuse liige

allkiri



Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri

30-06-2005

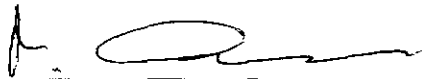
Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood/ registrikood	Osakute nimiväärtus
Madis Ausman	Tallinn	37210210220	20 000
Timo Härmaorg	Tallinn	37205150263	20 000

30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Neverland 2004. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek
„15.“ juunil 2005. aasta otsusega, allkirjastamine „15.“ juuni 2005:

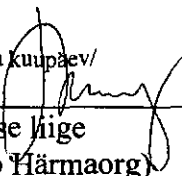
/allkiri ja kuupäev/



15.06.2005.

juhatuse liige
(Madis Ausman)

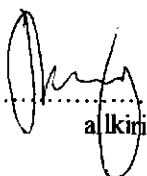
/allkiri ja kuupäev/



15.06.2005

juhatuse liige
(Timo Härmaorg)

Juhatuse liige 14


allkiri