

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

1800 431009



KATLAMAJADE HOOLDUS OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 12.09.2003
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

Ärinimi:	Katlamajade Hooldus OÜ
Registrikood:	10946511
Aadress:	Aida 7A-4 Tartu 51004
Telefon:	5057995
E-mail:	toivou@hot.ee
Põhitegevus:	katlamajade hooldus ja remont
Tegevjuht:	Toivo Undrits

Juhatuseliige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULENUD

02.05.2005

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3 Varud.....	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5 Võlakohustused.....	13
Lisa 6 Maksukohustused.....	13
Lisa 7 Viitvõlad.....	13
Lisa 8 Pikaajalised kohustused.....	14
Lisa 9 Kapitalirent.....	14
Lisa 10 Omakapital.....	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Ärikulud.....	15
KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003/2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	17

Juhatuse liige:



02.05.2005

.....

TEGEVUSARUANNE

Katlamajade Hooldus OÜ tegevusvaldkonnaks on keskkütteseadmete ja - süsteemide hooldus ja remont. Ettevõtte põhiteenuseks on erinevatel küttekiikidel töötavate küttesüsteemide diagnostika, hooldus- ja remonditööd ning elektritööd.

2003/2004 majandusaasta oli Katlamajade Hooldus OÜ esimene majandusaasta. Esimesel majandusaastal tegeleti aktiivselt kliendisuhete loomisega, uute kliendilepingute sõlmimisega ja ettevõtte positsiooni kindlustamisega antud tegevusala turul. Ettevõttel on kliente nii juriidiliste isikute kui eraisikute seas. Geograafiliselt on ettevõtte põhiliseks turuks Tartu linn ja Kagu- Eesti piirkond. Saavutatud on ka teatud tuntus Virumaal, kuid selle turu sihipärasest hõlvamisest lähiajal plaanis ei ole.

Müügitulu esimesel majandusaastal oli 1 070 833 krooni, ettevõtte majandustulemuks kujunes kasum 120 488 krooni. Järgneval majandusaastal planeeritakse suurendada müügitulu 1 200 000- ni.

2003/2004 majandusaasta keskmine töötajate arv oli 3, palgakulu koos sotsiaalmaksudega 331935 krooni.

Katlamajade Hooldus OÜ-l on kolm juhatuse liiget, juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu 2003/2004 majandusaastal ei makstud.

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

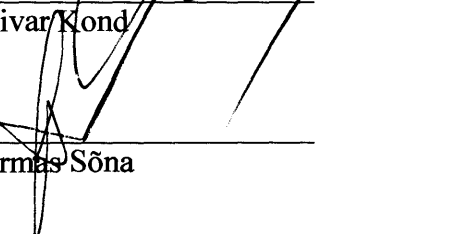
Katlamajade Hooldus OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kinni peetud kehtivatest seadustest ja hea raamatupidamistava nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab Katlamajade Hooldus OÜ varasid, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemust ja finantsseisundit õigesti ja õiglaselt bilansi kuupäeva 31.12.2004 seisuga.

Juhatuse hinnangul on Katlamajade Hooldus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Toivo Undrits


Aivar Kond


Urmas Sõna

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

BILANSS
seisuga 31.12.2004

	31.12.2004
AKTIVA	
Käibevara	
Raha ja pangakontod (LISA1)	104885
Nõuded ostjate vastu (LISA 2)	
Ostjate tasumata summad	62261
Ettemaksed	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (LISA 6)	3303
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7855
Kokku	11158
Varud (LISA 3)	
Tooraine ja materjal	8400
Käibevara kokku	186704
Põhivara	
Materiaalne põhivara (LISA 4)	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	357355
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	40872
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-31721
Materiaalne põhivara kokku	366506
Põhivara kokku	366506
AKTIVA KOKKU	553210

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.05.2005

31.12.2004

PASSIVA**Lühiajalised kohustused****Võlakohustused (LISA 5, LISA8)**Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed
järgmisel perioodil

58788

Võlad tarnijatele

64391

Maksuvõlad (LISA 6)

13484

Viitvõlad (LISA 7)

Võlad töövõtjatele

45061

Muud

26981

Kokku

72042

Lühiajalised kohustused kokku

208705

Pikaajalised kohustusedLaenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused
(LISA 8, LISA 10)

184017

Pikaajalised kohustused kokku

184017

Kohustused kokku

392722

Omakapital (LISA 10)

Osakapital nimiväärtuses

40000

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

120488

Omakapital kokku

160488

PASSIVA KOKKU

553210

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.01.2005

KASUMIARUANNE

12.09.03-31.12.04

ÄRITULUD**Müügitulu (LISA 11)****1070833****ÄRITULUD KOKKU****1070833****ÄRIKULUD (LISA 12)****Kaubad, toore, materjal ja teenused****-357120****Mitmesugused tegevuskulud****-228880****Tööjõukulud**

a) palgakulu

-248639

b) sotsiaalmaksud

-83295**Põhivara kulum ja väärtuse langus****-31721****ÄRIKASUM (-KAHJUM)****121178****FINANTSTULUD JA -KULUD**

d)intressikulud

-761

f) muud finantstulud ja -kulud

71**KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD****-690****ARUANDEAASTA PUHASKASUM****(-KAHJUM)****120488**

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 05 2015

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	12.09.03-31.12.04
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	121178
Korrigeerimised:	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31721
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73419
Varude muutus	-8400
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	392722
Makstud intressid	-690
Kokku rahavood äritegevusest	463112
Rahavood investeerimistegevusest	
Materiaalse põhivara soetus	-333574
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-333574
Rahavood finantseerimistegevusest	
Osade soetamine	40000
Järelmaksu osamaksete tagasimaksed	-48000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-16653
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24653
Rahavood kokku	104885
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses	0
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	104885
Raha ja pangakontode muutus	104885

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

02.05.2005

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
12.9.03	40 000			40 000
2004.a. kasum			120488	120488
31.12.2004	40 000	0	120488	160488

Juhatuse liige:



02.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

Katlamajade Hooldus OÜ 2003/2004. a. 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 Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Varud

Varud on füüsiliselt inventeeritud ning bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Varude kuluarvestuses kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on üle 5000 EEK. Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuliseeritud kulumi võrra. Kulumi arvestuses kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste amortisatsiooninormide järgi:

Masinaid ja seadmeid 20-40%

Muu materiaalne põhivara 40%

Juhatusel liige:



02.06.2005

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara ja omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendilepingule arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Müük

Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt momendil, mil ostjale väljastatakse müügiarve.

Reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulumaks kasumi jaotamisel

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31.12.2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest nad on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Juhatuse liige:



01.12.2004

LISA 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004
Sularaha kassas	300
Raha pangakontodel	104585
Kokku raha ja pangakontod	104885

LISA 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	62261

LISA 3 Varud

	31.12.2004
Tooraine ja materjal	8400

Varud on füüsiliselt inventeeritud seisuga 30.12.2004.

LISA 4 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetamine 12.09.2003- 31.12.2004	357355	40872	398227
Soetusmaksumus 31.12.2004	357355	40872	398227
Arvestatud kulum 12.09.2003- 31.12.2004	-12081	-19640	-31721
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-12081	-19640	-31721
Jääkmaksumus 31.12.2004	345274	21232	366506

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

LISA 5 Võlakohustused

	31.12.2004
--	-------------------

Pikaajaliste võlakohustuste
tagasimaksed järgmisel
perioodil

58788

LISA 6 Maksukohustused

Maksukohustuse nimi	Ettemaks 31.12.2004	Võlg 31.12.2004
Käibemaks	3303	0
Kinnipeetud tulumaks	0	5044
Sotsiaalmaks	0	7920
Töötuskindlustusmaksed	0	360
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	160
KOKKU:	3303	13484

LISA 7 Viitvõlad

	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	45061
Muud viitvõlad	26981
Kokku viitvõlad	72042

Juhatuse liige:



LISA 8 Pikaasjalised kohustused

07.05.2005

	Kapitalirendi kohustus	Järelmaksuga ost	Kokku
Kohustuse suurenemine 12.09.2003-31.12.2004	107176	76841	184017
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	107176	76841	184017
Kohustuste tasumine			
2005.a	23629	35159	58788
2006.a.	25061	37290	62351
2007.a.	26581	39551	66132
2008.a.	28192	0	28192
2009.a.	27342	0	27342
Lõplik tasumise tähtaeg	30.11.2009	15.12.2007	
Intressimäär	5,90%	5,90%	

LISA 9 Kapitalirent

Katlamajade Hooldus OÜ rendib kapitalirendikorras järgmisi varasid:

Masinad ja sadmed	31.12.2004
Soetusmaksumus	149958
Akumuleeritud kulum	-2499
Bilansiline jääkväärtus	147458
Kapitalirendi kohustus (LISA 8)	130805

LISA 10 Omakapital

Osakapital seisuga 31.12.2004 on 40 000 krooni, mis on jagatud kolmeks osaks
nimiväärtusega 13400, 13300 ja 13300 krooni.

	31.12.2004
Omakapital	160488

Juhatus liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSEKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

LISA 11 Müügitulu

	2003/2004
Eesti	1070833

Katlamajade Hooldus OÜ kogu müügitulu kujunes teenuste osutamisest – katlamajade remont ja hooldus.

LISA 12 Ärikulud

	2003/2004
Kaubad, toore, materjal ja teenused	357120
Mitmesugused tegevuskulud	228880
Tööjõukulud	331934
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31721
Kokku ärikulud	949655

Juhatus liige:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2005

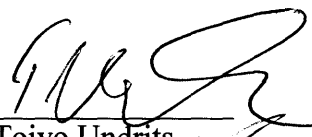
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

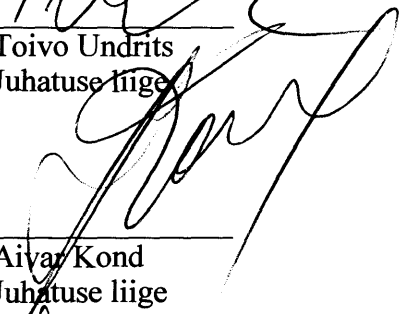
Katlamajade Hooldus OÜ juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Aruandeaasta kasum 120488 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kasumit jaotada järgmiselt:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| 1) Kohustuslik reservkapital | 4000,00 krooni |
| 2) Dividendideks | 100000,00 krooni |
| 3) Jaotamata kasum | 16488,00 krooni. |


Toivo Undrits
Juhatuses liige


Aivar Kond
Juhatuses liige


Urmas Sõna
Juhatuses liige

Juhatuses liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.05.2005

JUHATUSE ALLKIRJAD
2003/2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud Katlamajade Hooldus OÜ 2003/2004 majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja esitanud osanike üldkoosolekule.

Toivo Undrits

Juhatuse liige

2.5.2005

Aivar Kond

Juhatuse liige

2.5.2005

Urmas Sõna

Juhatuse liige

2.5.2005

Juhatuse liige:



02 05 2005

Katlamajade Hooldus OÜ osanike nimekiri

1. Toivo Undrits	i.k.37010085715	1 osa	13400 krooni	AIDA 7A - 4 Tartu. Aruküla tee 32 B Härma 2A Tartu
2. Aivar Kond	i.k.36505012720	1 osa	13300 krooni	
3. Urmas Sõna	i.k.36703052733	1 osa	13300 krooni	ANNE 53-56 Tartu

2. mai 2005.a.



Toivo Undrits
Juhatuse liige