

OÜ ALTERATE

2005. a majandusaasta aruanne
Harju maakond
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-06-2006

Majandusaasta aruanne

17

Krista Metsis

Ärinimi: Alterate OÜ

Äriregistri kood 10955674

Aadress Mustamäe tee 59 Tallinn 10621

Telefon 6651130

Põhitegevusala: Hoonete hooldus ja haldamine vallasvarana

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

SISUKORD

20-06-2006

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8 Muud tegevuskulud	13
Lisa 9 Muud ärikulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005 majandusaasta aruandele	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	16
Omanike nimekiri	17

20 -06- 2006

Tegevusaruanne

OÜ Alterate alustas oma tegevus 2003. a. juunil.

2005. a. põhitegevuseks oli OÜ Alterate omandis oleva büroohoone

Madala 16 Tallinn Vene Meedia OÜ-le rendile andmine.

2005. a. jooksul ettevõtte koosseisul töötajaid ei olnud.

Aruandeperioodil nõukogu ja juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

20 -06- 2006

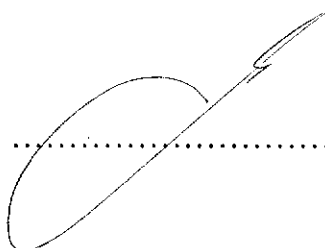
Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus , et:

- kõik äriühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;
- peale bilansipäeva ei ole toimunud sellised sündmused, mis tingiksid vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;
- ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seda ohu äriühingu jätkuvuse.

26.05. 2006.a.

Juhatuse liige



Bilanss

(kroonides)

20 -06- 2006

Varad

(kroonides)	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	28 082	33 020
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		731 600	378 500
Nõuded ostjate vastu kokku	3	731 600	378 500
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 834	1 802
Kokku käibevara		761 515	413 322
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa (soetusmaksumuses)		2 648 100	2 648 100
Ehitised		4 486 189	4 961 691
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		0	-227 414
Materiaalne põhivara kokku	4	7 134 289	7 382 377
Põhivara kokku		7 134 289	7 382 377
Varad kokku		7 895 804	7 795 698

Kohustused ja omakapital

(kroonides)	Lisa	31.12.05	31.12.04
Kohustused			
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		71	70
Võlad tarnijatele kokku		71	70
Maksuvõlad	5	5 996	5 396
Maksuvõlad kokku		5 996	5 396
Lühiajalised kohustused kokku		6 067	5 466
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlad emattevõtjale		0	7 955 766
Pikaajalised kohustused kokku		0	7 955 766
Kohustused kokku		6 067	7 961 232

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses		100 000	40 000
Ulekurs		7 895 766	
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-205 534	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		99 505	-205 534
Omakapital kokku		7 889 737	-165 534
Kohustused ja omakapital		7 895 804	7 795 698

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-06-2006

Kasumiaruanne

(skeem 1)

(kroonides)	Lisa nr.	31.12.2005	31.12.2004
Realiseerimise netokäive	6	360 000	380 000
Muud aritulud		19	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	8 997	9 847
Mitmesuguse tegevuskulud	8	1 849	111
Põhivara kulum	4	248 088	227 414
Muud ärikulud	9	1 580	2 194
Ärikasum (-kahjum)		99 505	140 434
Finantstulud ja -kulud		0	-345 967
Intressikulud ja -tulud	10	0	-345 967
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		99 505	-205 534
<i>Tulumaks</i>			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		99 505	-205 534

20 -06- 2006

Rahavoogude aruanne

<i>(kroonides)</i>	<i>Lisa nr.</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>
<i>Ärikasum (kahjum)</i>		99 505	-205 534
<i>Äritegevusega korrigeerimine</i>			
<i>Korrigeerimine kulumiga</i>	4	248 088	227 414
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	-353 100	-378 500
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		-32	-1 802
<i>Tarnijate võlgnevuse muutus</i>		1	71
<i>Maksuvõlgade muutus</i>	5	600	5 396
<i>Kokku rahavood äritegevusest</i>		-4 938	-352 955
 <i>Rahavood finantseerimisest</i>			
<i>Intressid emaettevõtetele</i>		-345 975	345 967
<i>Laenude tagasimaksed</i>		-7 609 791	
<i>Osakapitali emiteerimine</i>		7 955 766	
<i>Pangaintressid</i>		0	8
<i>Kokku rahavood finantseerimisest</i>		0	345 975
<i>Rahavood kokku</i>		-4 938	-6 980
 <i>Raha ja raha ekvivalent perioodi algul</i>			
		33 020	40 000
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul</i>		28 082	33 020

20 -06- 2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapita	Ulekurs	Kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2004	0		0	0	0	0
Osakapitali suurendamine	40 000				-205 534	-165 534
Seisuga 31.12.2004	40 000		0	0	-205 534	-165 534
Seisuga 01.01.2005	40 000		0	0	0	40 000
Osakapitali suurendamine	60 000	7 895 766		-205 534	0	7 750 232
2005.a.kasum/-kahjum			19 901		79 604	99 505
Seisuga 31.12.2005	100 000	7 895 766	19 901	-205 534	79 604	7 889 737

20 -06- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Alterate 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Alterate kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

20-06-2006

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

ehitised 5%

maa 0%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva 26.05.2006 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2005	2004	20 -06- 2006
Sularaha kassas	28 000	29 500	
Pangakontod	82	3 520	
Kokku	28 082	33 020	

Lisa 3. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 731600 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupp	Maa	Ehitused	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 648 100	4 961 691	7 609 791
Soetused	0	0	0
Väljaminek	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 648 100	4 961 691	7 609 791
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	-227 414	-227 414
Arvestatud kulum	0	0	0
Väljaminek	0	-248 088	-248 088
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	-475 502	-475 502
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 648 100	4 734 277	7 382 377
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 648 100	4 486 189	7 134 289

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	0	5 400	0	5 389
Maamaksu intress	0	33	0	0
Ettevotte tulumaksu intress	0	3	0	0
Käibemaksu intress	0	560	0	7
Kokku	0	5 996	0	5 396

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-06-2006

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2005	2004
	0	0
Rent	360 000	380 000
	0	0
Kokku	360 000	380 000

Piirkond	2005	2004
Eesti	100%	

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

	2005	2004
Kindlustus	5 365	3 603
Õigusabi	0	4 428
Maamaks	3 632	1 816
Kokku	8 997	9 847

Lisa 8. Muud tegevuskulud
(kroonides)

	2005	2004
Pangateenused	259	111
Riifilov	1590	0
Kokku	1849	111

Lisa 9. Muud ärikulud
(kroonides)

	2005	2004
Ettevõtte tulumaks	238	
Maksuintressid	1342	2187
Kokku	1580	2187

20-06-2006

Lisa 10. Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2005	2004
Pangaintressid	0	8
Intressid emattevõtetele	0	-345 967
Kokku	0	-345 960

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	OÜ Primos	OÜ Vene Meedia
Osakapitali suurendamine	7 955 766	
Teenuse müük		360 000

20 -06- 2006

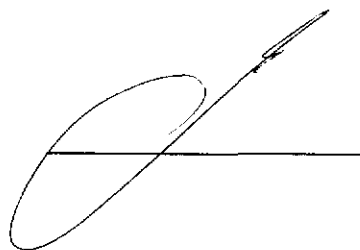
Juhatusel liikmete allkirjad
2005. majandusaasta aruandele

OÜ Alterate juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatusel liikmed.

26. 05. 2006.a.

juhatuse liige

Aat Kuum



20-06-2006

2005. aasta kahjumi jaotamise aruanne

<i>Elmiste perioodide kasumi jääk</i>	<i>-205 534</i>
<i>2005.a aasta aruadeaasta kasum</i>	<i>99 505</i>
<i>Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2005.a</i>	
<i>majandusaasta aruande kinnitamist.</i>	<i>-106 029</i>

OÜ ALTERATE

2005.a. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus

Registriosakond

SISSE TULNUD

OÜ ALTERATE

20 -06- 2006

Omanike nimekiri

.....

<i>Nimi</i>	<i>Reg.kood</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
OÜ Primos	10775765	100000 kr
	<i>kokku</i>	100000 kr

Juhatuses liige