

07-06-2006

lk. 13

Maire MÄE

OÜ Polygon 2004. aasta majandusaasta aruanne

Äriregistri kood	10956981
Aadress	Sõpruse pst.173-48, Tallinn 13413
Telefon	372 5 024 969
Põhitegevusala	kultuuriliste ürituste korraldamine
Majandusaasta algus	1. veebruar
Majandusaasta lõpp	31. jaanuar
Tegevjuht	Tarvo Krall

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- kasumi jaotamise otsus
- osanike nimekiri

1/24

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne, skeem 1	7
Rahavoogude aruanne	8
Osakapitali muutuse aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksunõuded ja -kohustused	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Võlakohustused	11
Lisa 6 Müügitulu.....	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Muud ärikulud.....	11
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus:	12
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	12

124
Tarvo Krall
Juhatuse liige



OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Polygon põhitegevusalaks on kultuuriliste ürituste korraldamine.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas OÜ Polygon müügitulu 288 774.- krooni. Ettevõtte 2004. aasta kasum on 31 199.- krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 6 650.- krooni.

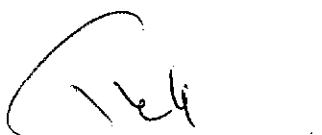
Personal

Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

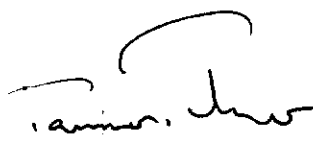
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Polygon põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

“ 6 ” juuli 2005.a
(allkirjastamise kuupäev)



Tarvo Krall
juhatuse liige



Tamur Tohver
juhatuse liige



Virko Annus
juhatuse liige

Tarvo Krall
Juhatus liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

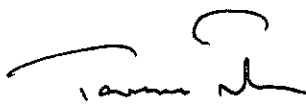
OÜ Polygon juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Polygon finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Polygon on jätkuvalt tegutsev.

“ 6 ” 2005.a
(allkirjastamise kuupäev)



Tarvo Krall
juhatuse liige



Tamur Tohver
juhatuse liige



Virko Annus
juhatuse liige

OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Bilanss

	31.01.2005.	01.02.2004.	Lisa
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	50 391	96 798	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	0	8 390	2
Kokku:	0	8 390	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 885	15 833	3
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	59 844	2 230	
Kokku:	63 729	18 063	
Varud			
Valmistoodang	4 043	0	
Kokku:	4 043	0	
KÄIBEVARA KOKKU:	118 163	123 251	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	16 517	16 517	4
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	26 903	20 253	4
Akumuleeritud põhivara kulum (soetusmaksumuses)	-11 864	-2 545	4
Kokku:	31 556	34 225	
PÕHIVARA KOKKU:	31 556	34 225	
AKTIVA (VARA) KOKKU:	149 719	157 476	

Tarvo Krall
Juhatuse liige

OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

07 -06- 2006

	31.01.2005.	01.02.2004.	Lisa
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused v.a. pangalaenud	20 000	61 094	5
Kokku:	20 000	61 094	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	2 669	891	
Kokku:	2 669	891	
Maksuvõlad			
	1 501	1 141	3
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	24 170	63 126	
KOHUSTUSED KOKKU:	24 170	63 126	
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Reservkapital			
Kohustuslik reservkapital	4 200	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	48 150	0	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	31 199	52 350	
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU:	125 549	94 350	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU:	149 719	157 476	

Tarvo Krall
Juhatuse liige

[Handwritten signature]

OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

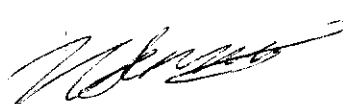
7

Harju Maavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07-06-2006

Kasumiaruanne, skeem 1

	2004.a	2003.a	Lisa
ÄRITULUD			
Müügikasum	288 774	299 188	6
ÄRITULUD KOKKU:	288 774	299 188	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	128 433	57 052	7
Mitmesugused tegevuskulud	98 065	186 143	
Põhivarakulum ja väärtuste langus	9 319	2 545	
Muud ärikulud	21 794	1 141	8
ÄRIKULUD KOKKU:	257 611	246 881	
ÄRIKASUM	31 163	52 307	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	36	43	
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	36	43	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	31 199	52 350	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	31 199	52 350	

124
Tarvo Krall
Juhatuses liige

Rahavoogude aruanne

	2004.a	2003.a	Lisa
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	31 163	52 307	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuste langus	9 319	2 545	4
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-37 276	-26 453	
- Nõuded ostjate vastu	8 390	-8 390	2
- Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 948	-15 833	3
- Ettemakstud tulvaste perioodide kulud	-57 614	-2 230	
Varude muutus	-4 043	0	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	2 138	2 032	
- Võlad tarnijatele	1 778	891	
- Maksuvõlad	360	1 141	3
Kokku rahavood äritegevusest	1 301	30 431	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Matcriaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-6 650	-36 770	4
Saadud intressid	36	43	
Kokku rahavood investeerimistevusest	-6 614	-36 727	
RAHAVOOD FINATSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	0	61 094	5
Laenude tagasimaksed	-41 094	0	5
Kokku rahavood finantseerimistevusest	-41 094	61 094	
Rahavood kokku	-46 407	54 798	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 798	42 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 407	54 798	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 391	96 798	

124

Tarvo Krall
Juhatuse liige

OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

Osakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss 2003	42 000			42 000
Kasum (-kahjum) 2003			52 350	52 350
Lõpp bilanss 2003	42 000	0	52 350	94 350
Kasum (-kahjum) 2004			31 199	31 199
Reservkapital		4 200	-4 200	0
Lõpp bilanss 2004	42 000	4 200	79 349	125 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Polygon 2004. 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 Polygon kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Varud

Materjal ja valmistoodang võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kuludesse on täiendavalt kirjendatud valmistoodangu soetusmaksumusest 822.- krooni seoses netorealiseerimismaksumusse hindamisega.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Realiseeritud toodete kulu*.

Materiaalne põhivara

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 1 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama

Tarvo Krall
Juhatuse liige

OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

07 -06- 2006

soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel.....
kuluku ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsioon	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 - 20 %	3 - 8 aastat
Muu inventar	20 - 40 %	2 - 5 aastat

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

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

Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.01.2005	31.01.2004
Ostjatelt laekumata arved	0	8 390
Kokku:	0	8 390

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3 Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.01.2005		31.01.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	3 885	0	15 833	0
Sotsiaalmaks		869		633
Erisoodustuse tulumaks		632		499
Intressid		0		9
Kokku:	3 885	1 501	15 833	1 141

Tarvo Krall
Juhatuse liige





OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

07-06-2006

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.01.2004	16 517	20 253	36 770
Aruandeperioodil soetatud		6 650	6 650
Soetusmaksumus seisuga 31.01.2005	16 517	26 903	43 420
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.01.2004	1 101	1 444	2 545
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	3 303	6 016	9 319
Akumuleeritud kulum seisuga 31.01.2005	4 404	7 460	11 864
Jääkväärtus seisuga 31.01.2005	12 113	19 443	31 556

Lisa 5 Võlakohustused

	31.01.2005	31.01.2004
Laenu jääk	20 000	61 094
Aruande perioodil makstud	41 094	0
Tagasimakse tähtaeg	31.12.05	31.12.04

Ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid.

	31.01.2005	31.01.2004
Kasutusrendi maksed kokku	560 327	639 266
s.h. aruandeperioodi maksed	106 757	78 939
s.h. järgmiste perioodide maksed	453 570	560 327

Lisa 6 Müügitulu

	Geograafiline piirkond	2004	2003
Teenused	Eesti	288 774	299 188
Kokku		288 774	299 188

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Materjal	90 223	50 023
Teenused	38 210	7 029
Kokku	128 433	57 052

Lisa 8 Muud ärikulud

	2004	2003
Erisoodustuse tulu- ja sotsiaalmaks	21 794	1 141
Kokku	21 794	1 141

Tarvo Krall
Juhatuse liige

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus:

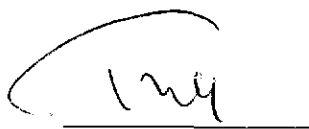
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	48 150
2004. majandusaasta kasum (-kahjum)	31 199
2004.a lõpus jaotamata kasum	79 349
Osanike koosolek otsustas :	
jätta 2004 a kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
pärast 2004. majandusaasta aruande kinnitamist	79 349

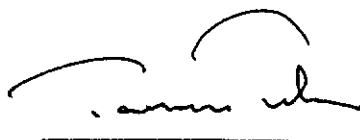
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

Polygon OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Polygon 2004.a majandusaasta aruanne on kinnitanud "6" 2005.a

"6" 2005.a
(allkirjastamise kuupäev)


Tarvo Krall
juhatuse liige


Tamur Tohver
juhatuse liige


Virko Annus
juhatuse liige

Tarvo Krall
Juhatus liige



OÜ Polygon
2004. a majandusaasta aruanne

13

Harju Maakorraldus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07 -06- 2006

Polygon OÜ osanike nimekiri:

Tarvo Krall	Isikukood: 36904110358 Elukoht: Tallinn	1 osa 14 000.- krooni
Tamur Tohver	Isikukood: 36905090303 Elukoht: Tallinn	1 osa 14 000.- krooni
Virko Annus	Isikukood: 36506200311 Elukoht: Tallinn	1 osa 14 000.- krooni


Tarvo Krall
Juhatuse liige

