

07-07-2005

KERSTI VALMA 14

KONFIDENTS

Loominguline Kollektiiv OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta algus 18.september 2003 ja lõpp 31.detsember 2004

Ärinimi : Loominguline Kollektiiv OÜ

Äriregistri kood : 10973382

Aadress : Lembitu 8-110
Tallinn 10114

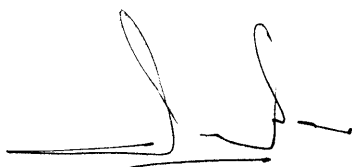
kollektiiv@kollektiiv.ee

Põhitegevusala : Kujundustööd ja disainiteenused

Juhataja : Ero Puumets

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	5
Bilanss	6
kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaruande lisad	
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Müügitulu	11
Lisa 4 Muud äritulud	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	13



Ero Puumets
Tegevjuht

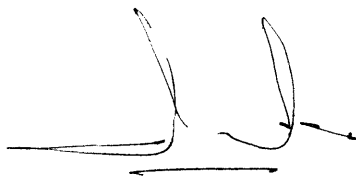
TEGEVUSARUANNE

Loominguline Kollektiiv OÜ põhitegevusalaks on kujundustööd ja disainiteenused. 2004. aasta realiseerimiskäive oli 1 221 549.-

Põhilise osa käibest moodustasid disainialased teenused, majandusaasta disainiteenused.

Loominguline Kollektiiv OÜ on teinud 2004. aastal olulisi väljaminekuid põhivahenditesse kogumaksumuses 174 152.-, millest põhilise osa moodustab 3 töökohaga rendipinna remont ja sisustamine aadressil Vabaduse väljak 6.

2004. aastal oli 3 põhitöökohaga töötajat, nende töötasu kokku 313 117.-



Ero Puumets
Tegevjuht

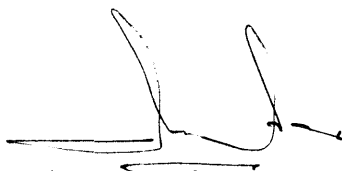
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Loominguline Kollektiiv OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on Loominguline Kollektiiv OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

30.juuni.05

Ero Puumets

Tegevjuht



Ero Puumets
Tegevjuht

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Loominguline Kollektiiv OÜ 2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsübid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on 24-33%

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääki.

17.09.2005

BILANSS
(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	18.09.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod			
Hansapank		47 058	40000
Kassa		5 584	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	7 175	0
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		3 107	0
Käibevara kokku:		62 924	40000
Põhivara			
Materiaalne põhivara:	2		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		64 741	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		109 411	0
Põhivara akumulieeritud põhivara kulum (miinus)		-18913	0
Põhivara kokku:		155 239	0
AKTIVA KOKKU		218 163	40 000
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		17 977	0
Maksuvõlad	1	17 044	0
Viitvõlad:			
Võlad töövõtjatele		35 124	0
Lühiajalised kohustused kokku:		70 145	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40000
Aruandeaasta kasum		108 018	0
Omakapital kokku:		148 018	40000
PASSIVA KOKKU		218 163	40000

Arvutuselise
aastaruande
koostaja

2004. aasta

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	18.09.2003
Äritulud			
Müügitulu	3	1 221 549	
Muud äritulud	4	50 003	
Äritulud kokku		1 271 553	0
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		332 978	
Mitmesugused tegevuskulud		469 844	
Tööjõu kulud			
Palgakulu		240 174	
Sotsiaalmaksud		72 943	
Põhivara kulum	2	18 913	
Muud ärikulud		28 819	
Ärikulud kokku		1 163 671	0
Ärikasum (-kahjum)		107 882	0
Finantstulud ja -kulud:			
Muud finantstulud		136	
Finantstulud ja -kulud kokku:		136	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		108 018	0

Ero Puumets
Tegevjuht



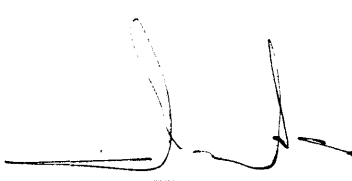
1.12.2014 - 31.12.2014

SISU ASUTUS

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	lisa	2 004	2 003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		107 882	0
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	18 913	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-10 282	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		70 145	0
Saadud intressid		136	0
Kokku rahavood äritegevusest		186 794	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	2	-174 152	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-174 152	0
Rahavood kokku		12 642	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		12 642	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		52 642	0



Ero Puumets
Tegevjuht

10.12.2004
10.12.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Eelmiste perioodide		Aruandeaasta	
	Osakapital	kasum/kahjum	kasum/kahjum	Kokku
Saldo 18.09.2003				
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0
Saldo 31.12.2004	40 000	0	108 018	148 018

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 108 018.- krooni. Osanike otsusega moodustada reservkapital summas 4 000.- on maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 104 018.- krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 79 054.-, tulumaks 24 964.-

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit sesuga 31.12.2004.

07.07.2004

LISA 1

Maksud

(kroonides)

Maksude ettemaksed

31.12.2004 31.12.2003

Käibemaks

7 175 0

Kokku**7 175 0**

Maksuvõlad

31.12.2004 31.12.2003

Ettevõtte tulumaksu võlgnevus

407 0

Üksikisiku tulumaksu võlgnevus

4 930 0

Sotsiaalmaksu võlgnevus

10 755 0

Töötuskindlustusmaksete võlgnevus

418 0

Kogumispensioni võlgnevus

534 0

Kokku**17 044 0**

LISA 2

Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus 18.09.2003	0	0	0
Soetatud aruandeperioodil	64 741	109 411	174 152
Soetusmaksumus 31.12.2004	64 741	109 411	174 152
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum 04.09.2003	0	0	0
Arvestatud kulum	-5 074	-13 839	-18 913
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-5 074	-13 839	-18 913
Jääkmaksumuses 04.09.2003	0	0	0
Jääkmaksumuses 31.12.2004	59 667	95 572	155 239

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000.-EEK.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Masinate ja seadmete ning inventari ja muu sisseseade amortisatsiooninorm on 24-33,33% aastas.

LISA 3

Müügitulu

Loominguline Kollektiiv OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2 003
Eesti	1 221 549	0
s.h.		
Tulud teenuste müügist	1 215 739	0
Kaubad	5 810	0

LISA 4

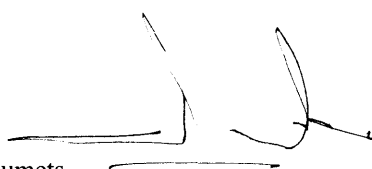
Muud äritulud

Stardiabi	50 000
Kasum valuutakursi muutusest	3
kokku	50 003



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Loominguline Kollektiiv OÜ juhatus otsustas 2004.majandusaasta kasumit mitte jaotada.

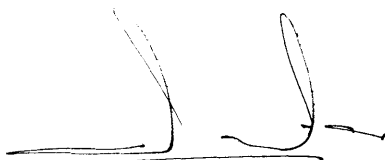


Ero Puumets
Tegevjuht

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Loominguline Kollektiiv OÜ kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude- ja omakapitali aruandest, lisadest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas Loominguline Kollektiiv OÜ osanikud 30.juunil 2005.a.



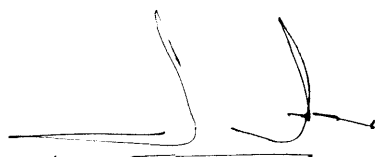
Ero Puumets

ik 36603030210



Anneli Tammik

ik 47504030215



Ero Puumets
Tegevjuht

LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****31.12.2004.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

Olen kontrollinud LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ 31.12.2004.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.rahandusaasta finantstulemuseks 108 018 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2004.a. 218 163 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ 2004.rahandusaasta puhaskasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 30.juunil 2005.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor

