

|                  |                                 |
|------------------|---------------------------------|
| Äriregistri kood | Linn või maakond                |
| 11002858         | Tudulinna, Ida-Virumaa Maakohus |

registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
 19.03.2004

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

MONIKA PAASMÄE  
 registrisekretär

19. märts 2004.a.

31. Detsember 2004.a.

|                   |                                                 |
|-------------------|-------------------------------------------------|
| Ettevõtte nimetus | Osaühing Catarine Grupp                         |
| Aadress           | Tagajõe küla, Tudulinna vald, Ida-Virumaa 42202 |
| Posti aadress     | Tagajõe küla, Tudulinna vald, Ida-Virumaa 42202 |
| Tegevjuht         | Helbe Sillaste                                  |

|          |               |      |
|----------|---------------|------|
| Telefon  | Mobiiltelefon | Faks |
| 33 79812 | 55 10 481     |      |

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| Põhitegevusala | Ehitus- ja remonditööd |
| Kood           |                        |
| Omandivorm     | Eraomand               |

|                  |                |            |           |
|------------------|----------------|------------|-----------|
| Audiitorkontroll | Nimi           | Kuupäev    | Telefon   |
| Raamatupidaja    | Helbe Sillaste | 19.03.2005 | 55 10 481 |

. 2005.a.

*[Handwritten signature]*

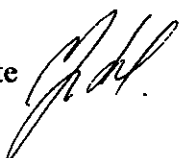
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

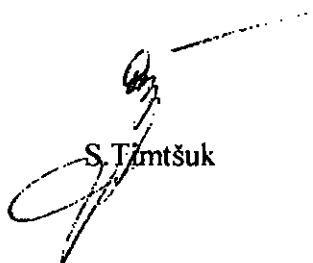
**SISUKORD**

|                                                                                            |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Tegevusaruanne                                                                          | 3  |
| 2. Tegevjuhtkonna deklaratsioon                                                            | 4  |
| 3. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED                                               | 5  |
| 3.1 Raamatupidamisbilanss                                                                  | 5  |
| 3.2 Kasumiaruanne (skeem 1)                                                                | 6  |
| 4. Rahavoogude aruanne                                                                     | 7  |
| 5. Omakapitali muutuste aruanne                                                            | 8  |
| 6. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD                                                      | 9  |
| Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutataud arvestuspõhimõtted ja hinnangud | 9  |
| Lisa 2 Maksud                                                                              | 10 |
| Lisa 3 Varud                                                                               | 10 |
| Lisa 4 Kaubad, tooraine, materjal ja teenused                                              | 10 |
| Lisa 5 Müügitulu                                                                           | 10 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK                                                   | 11 |
| Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele                                      | 12 |

H.Sillaste



S.Timtsuk



K.Derman



## 1. TEGEVUSARUANNE

### Üldinfo

Osatüingu Catarine Grupp põhitegevusala on ehitus- ja remonditööd. Vastavalt majandustegevuse registri kannetele on luba tegelda ehituse, projekteerimise, omaniku järelevalve ja ehitusjuhtimisega. 2004.aastal oli tegevuse maht väike – koostati tellijatele projekte ja eelarveid. Tehti palju tööd omatarbeks (esialgu ei kuulu kajastamisele).

### Äritegevuse ülevaade

2004.aasta moodustas OÜ Catarine Grupp realiseerimise netokäive 27119 krooni.

2004.aastal tehti kulutusi uute töövahendite soetamiseks, põhivara kategooriasse need oma hinnaklassi järgi ei kuulu.

2005.aastal tööstiil ei muutunud, sooviks on õigustada end kvaliteetse tööga ja leida konkursidel osalemisega rohkem objekte ja suurendada käivet.

Ettevõtte rendib Tudulinna alevikus asuvat endist saunahoonet. Eesmärgiks on hoone remontida ja laiendada seal tegevust kohalikule elanikonnale osutatavate teenuste kujul – saun, kiosk ja toitlustuspunkt. Teostatavate tööde kohta on koostatud eelprojekt, praegu on see kooskõlastamisel Tervisekaitseametis. Tööde eelarveline maksumus 379 220 krooni.

Peale endale tehtavaid töid asume käesoleval hooajal aktiivselt tegutsema ka ehitusturul.

### Finantspositsiooni ülevaade

OÜ Catarine Grupp tegevus toimub täielikult Eesti Vabariigis ja arvestust käib Eesti kroonides.

### Muud valdkonnad

2004.aastal ei olnud OÜ-s Catarine Grupp palgalisi töötajaid, kuna firma omanikud omavad põhitöökohta teistes ettevõtetes ja algetapil ei soovi firmat liigselt koormata.

OÜ-l Catarine Grupp on kolm (3) juhatuse liiget ja nõukogu ei ole moodustatud.

### Bilansipäevale järgnenud olulised sündmused

Praeguseks on OÜ Catarine Grupp sõlminud lepinguid 30 000 krooni eest ja läbirääkimised käivad veel teiste tööde osas. Samuti tehakse töid omatarbeks. Kindlasti leiame endale objekte ka teiste ettevõtetega konkureerides.

H.Sillaste



S.Tiitšuk



K.Derman



## 2. JUHATUSE DEKLARATSIOON

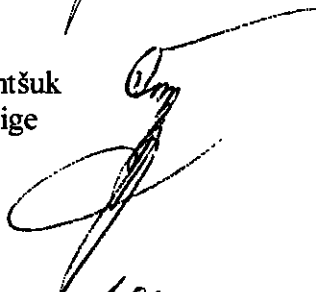
Osaühingu Catarine Grupp tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osaühingu Catarine Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, mai 2005.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) Osaühing Catarine Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Helbe Sillaste  
Juhatuses liige



Sergei Timtšuk  
Juhatuses liige



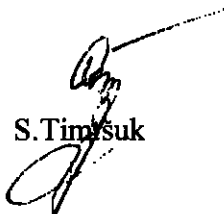
Katrin Derman  
Juhatuses liige



H.Sillaste



S.Timtšuk



K.Derman



### 3. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED

#### 3.1. Raamatupidamisbilanss

Seisuga 01.jaanuar 2005.a.

#### AKTIVA (VARA)

##### KÄIBEVARA

|                     | Lisa<br>nr. | Majandus-<br>aasta lõpul | Majandus-<br>aasta algul |
|---------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| raha ja pangakontod |             | 23421                    | 0                        |

#### ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

|                                             |   |      |   |
|---------------------------------------------|---|------|---|
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 2 | 1794 | 0 |
| KOKKU                                       |   | 1794 | 0 |

#### VARUD

|                      |   |       |   |
|----------------------|---|-------|---|
| Tooraine ja materjal | 3 | 19426 | 0 |
| KÄIBEVARA KOKKU      |   | 44641 | 0 |

#### PÕHIVARA

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| PÕHIVARA KOKKU |  | 0 | 0 |
|----------------|--|---|---|

|                            |  |              |          |
|----------------------------|--|--------------|----------|
| <b>AKTIVA (VARA) KOKKU</b> |  | <b>44641</b> | <b>0</b> |
|----------------------------|--|--------------|----------|

#### PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

##### KOHUSTUSED

##### LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

##### VÕLAKOHUSTUSED

|                            |  |     |   |
|----------------------------|--|-----|---|
| Hankijatele tasumata arved |  | 377 | 0 |
| VÕLAD HANKIJATELE KOKKU    |  | 377 | 0 |

|                               |   |     |   |
|-------------------------------|---|-----|---|
| MAKSUVÕLAD                    | 2 | 0   | 0 |
| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU |   | 377 | 0 |

##### OMAKAPITAL ETTEVÕTTES (osaühingus)

|                                     |  |       |       |
|-------------------------------------|--|-------|-------|
| OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSED            |  | 40000 | 40000 |
| Kohustuslik reservkapital           |  | 0     | 0     |
| EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM |  | 0     | 0     |
| ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)        |  | 4264  | 0     |
| OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU         |  | 44264 | 0     |

|                      |  |              |          |
|----------------------|--|--------------|----------|
| <b>PASSIVA KOKKU</b> |  | <b>44641</b> | <b>0</b> |
|----------------------|--|--------------|----------|

H.Sillaste

S.Timšuk

K.Derman

## 3.2 KASUMIARUANNE (skeem 1)

## ÄRITULUD

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| Realiseerimise netokäive | 5 | 27119 | 0 |
| ÄRITULUD KOKKU           |   | 27119 | 0 |

## ÄRIKULUD

|                                     |   |       |   |
|-------------------------------------|---|-------|---|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 4 | 14239 | 0 |
| Tööjõukulud                         |   | 0     | 0 |
| s.h. palgakulu                      |   | 0     | 0 |
| Sotsiaalmaksud                      |   | 0     | 0 |
| Kulum                               |   | 0     | 0 |
| s.h. põhivara kulum                 |   | 0     | 0 |
| Muud ärikulud                       |   | 8382  | 0 |
| ÄRIKULUD KOKKU                      |   | 22621 | 0 |

|                    |  |      |   |
|--------------------|--|------|---|
| ÄRIKASUM (-KAHJUM) |  | 4498 | 0 |
|--------------------|--|------|---|

## FINANTSTULUD

|                                |  |    |   |
|--------------------------------|--|----|---|
| Muud intressi- ja finantstulud |  | 22 | 0 |
| FINANTSTULUD KOKKU             |  | 22 | 0 |

## FINANTSKULUD

|                    |  |     |   |
|--------------------|--|-----|---|
| Muud finantskulud  |  | 256 | 0 |
| FINANTSKULUD KOKKU |  | 256 | 0 |

|                                    |  |      |   |
|------------------------------------|--|------|---|
| KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST |  | 4264 | 0 |
|------------------------------------|--|------|---|

|                                   |  |      |   |
|-----------------------------------|--|------|---|
| ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM) |  | 4264 | 0 |
|-----------------------------------|--|------|---|

H.Sillaste



S. Tinnisuk



K. Derman



## 4. RAHAVOOGUDE ARUANNE

| <b>A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                                      | <b>2004</b>  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. puhaskasum (+)                                                     | 4264         |
| 2. põhivara amortisatsioon (+)                                        | 0            |
| 3. kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (+), kahjum (-)          | 40000        |
| 4. kasum (kahjum) põhivara müügist                                    | 0            |
| 5. kasum (kahjum) põhivara likvideerimisest (kasum-, kahjum+)         | 0            |
| 6. kasum (kahjum) investeerimisest (kasum-, kahjum+)                  | 0            |
| 7. käibevara (v.a. raha) muutus                                       | 0            |
| Aktsiad ja muud väärtpaberid (+,-)                                    | 0            |
| Nõuded ostjate vastu (+,-)                                            | 0            |
| Mitmesugused nõuded (+,-)                                             | 0            |
| Viitlaekumised (+,-)                                                  | 0            |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (+,-)                          | -1794        |
| Varud (+,-)                                                           | -19426       |
| 8. lühiajaliste kohustuste jääkide muutus                             | 0            |
| Võlakohustused (+,-)                                                  | 0            |
| Ostjate (tellijate) ettemaksed (+,-)                                  | 0            |
| Võlad hankijatele (+,-)                                               | 377          |
| Mitmesugused võlad (+,-)                                              | 0            |
| Maksuvõlad (+,-)                                                      | 0            |
| Viitvõlad (+,-)                                                       | 0            |
| Lühiajalised eraldised (+,-)                                          | 0            |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (+,-)                     | 0            |
| Kokku rahavood äritegevusest                                          | <b>23421</b> |
| <b>B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST</b>                                  |              |
| 1. põhivara müügist laekunud rahasummad (+)                           | 0            |
| 2. investeringute müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)          | 0            |
| 3. investeri kasumiosalt kapitaliosaluse meetodil (+)                 | 0            |
| 4. saadud põhivara mahakandmisest (+)                                 | 0            |
| 5. põhivara soetamisel tegelikult makstud summad (-)                  | 0            |
| 6. põhivara rekonstrueerimisel tegelikult makstud summad (-)          | 0            |
| 7. investeeritud rahasummad kapitaalühitusse (-)                      | 0            |
| 8. investeeritud rahasummad aktsiatesse ja osakutesse (-)             | 0            |
| 9. pikaajaliste väljaantud laenu üleviimine lühiajaliseks laenuks (+) | 0            |
| Kokku rahavood investeringutest (suurenemine+, vähenemine-)           | 0            |
| <b>C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST</b>                                  |              |
| 1. võetud pikaajalist laenu (+)                                       | 0            |
| 2. tasutud pikaajalist laenu (-)                                      | 0            |
| 3. kapitalirendi (liisingu) pikaajaline kohustus (+)                  | 0            |
| 4. laekunud raha aktsiate emissioonist (+)                            | 0            |
| 5. väljamakstud dividendid (-)                                        | 0            |
| 6. tressooraktsiate jäägi suurenemine (-), vähenemine (+)             | 0            |
| 7. muud kulud, tulud finantstegevusest (+,-)                          | 0            |
| Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine+, vähenemine-)          | 0            |
| <b>KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (A+B+C),</b>                              | <b>23421</b> |
| <b>E. RAHAJÄÄGI MUUTUS</b>                                            |              |
| 1. jääk 01.01.04                                                      | 0            |
| 2. jääk 31.12.04                                                      | 23421        |
| <b>KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (suurenemine+, vähenemine-)</b>             | <b>23421</b> |

H.Sillaste

S.Timäuk

K.Derman

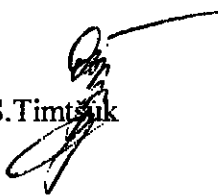
## 5. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                           | Osakapital   | Eelmiste<br>perioodide<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum/<br>kahjum | Kokku        |
|---------------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| <b>01.01.04</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                        | <b>0</b>                              | <b>40000</b> |
| Eelmiste perioodide kasum | 0            | 0                               | 0                                     | 0            |
| Kohustuslik reservkapital | 0            | 0                               | 0                                     | 0            |
| Aruandeaasta kasum        | 0            | 0                               | 4264                                  | 4264         |
| <b>31.12.04</b>           | <b>40000</b> | <b>0</b>                        | <b>4264</b>                           | <b>44264</b> |

H.Sillaste



S.Timtsük



K.Derman





## 6. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### Lisa 1.

#### **Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Osaühingu Catarine Grupp raamatupidamise aastaaruanne 2004.aasta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ Catarine Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### *Raha ja ekvivalendid*

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid tegevusest kaudsel meetodil. Investeerimisest ja finantseerimisest tulenevaid voogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### *Ostjate tasumata summad*

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

#### *Varud*

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest mittetagastatavatest maksudest.

#### *Tulu kajastamine*

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

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- c) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- d) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

#### *Teenuse osutamise lepingute arvestus*

Tulude ja kulude vastavuse tagamiseks on teenuse osutamise lepingute kajastamisel kasutatud valmidusastme meetodit. Lepingu tuludena on arvestatud sellele tehtud kulutusi, millele on lisatud eelarveline kasumimarginal. Kui on selgunud, et lepingu eeldatavad kulud ületavad kogusissetulekut, on kahjum kajastatud kasumiaruandes.

#### *Rahavoogude aruanne*

Äritegevuse rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit vastavalt varade ja kohustuste saldode muutustele.

#### *Bilansipäeva järgsed sündmused*

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas on tegemist korrigeeriva või mittekorregeeriva sündmusega.

H.Sillaste

S.Timšuk

K.Derman

**Lisa 2****2004.a. MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSUDE LÕIKES**

| MAKSU<br>LIIK                     | Jääk 01.01.04.a. |      | Aruandeaastal |         | Jääk 31.12.04.a. |      | Tähtajaks<br>tasumata<br>maksed | Viivised |
|-----------------------------------|------------------|------|---------------|---------|------------------|------|---------------------------------|----------|
|                                   | Ettemaks         | Võlg | Arvestatud    | Tasutud | Ettemaks         | Võlg |                                 |          |
| Ettevõtte<br>tulumaks             | -                | -    | 0             | 0       | -                | -    | -                               | -        |
| Käibemaks                         | -                | -    | 4881          | 6675    | 1794             | 0    | -                               | -        |
| Üksikisiku<br>tulumaks            | -                | -    | 0             | 0       | 0                | 0    | -                               | -        |
| Sotsiaal-<br>maks                 | -                | -    | 0             | 0       | 0                | 0    | -                               | -        |
| Tulumaks<br>erisoodus-<br>tustelt | -                | -    | -             | -       | -                | -    | -                               | -        |
| Töötus-<br>kindlustus             | -                | -    | 0             | 0       | 0                | 0    | -                               | -        |
| Maamaks                           | -                | -    | -             | -       | -                | -    | -                               | -        |
| Kokku                             | 0                | 0    | 4881          | 6675    | 1794             | 0    | 0                               | 0        |

**Lisa 3****VARUD**

31.detsembril 2004 oli bilansiväliselt arvel hoiule võetud kaupa 2013 krooni väärtuses, mis on ettenähtud tööde teostamiseks ja kantakse maha vastavalt teostatud tööde aktidele. Varudes oli arvel veel töövahendeid 17413 krooni eest ja kokku on arvel varusid 19426 krooni väärtuses.

**Lisa 4****KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED**

|               | 2004  |
|---------------|-------|
| Materjalid    | 7749  |
| Teenuste müük | 6490  |
| Kokku         | 14239 |

**Lisa 5****MÜÜGITULU**

Osahühing Catarine Grupp on 2004.aastal osutanud teenuseid järgmistele ettevõtetele.

(tuhandetes kroonides)

|              | 2004<br>Müük |
|--------------|--------------|
| Eratellijad  | 27           |
| Kokku Eestis | 27           |

H.Sillaste

S.Timšuk

K.Derman

## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühingu Catarine Grupp vaba omakapital on seisuga 31.detsember 2004.a. järgmine (kroonides)

Kasum aruandeaasta majandustegevusest 4264

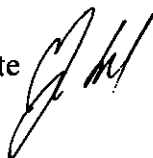
Kokku jaotamata kasum 4264

OÜ Catarine Grupp juhatuse liikmed otsustasid jaotada 2004.aasta lõpuks kogunenud 4264 krooni suuruse kasumi alljärgnevalt:

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum 4264

Kanda vastavalt Põhikirjale kohustuslikku reservkapitali 1/10 kasumist - 400 krooni. Vastavalt kehtivale Tulumaksuseadusele ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes. Vaba omakapital jääb firmasse arenduse eesmärgil.

H.Sillaste



S.Tinilšuk



K.Derman



## JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühingu Catarine Grupp 2004.a tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande on kinnitanud juhatusel liikmed 30.05.2005.aastal, Osaühingule Catarine Grupp ei ole valitud nõukogu.

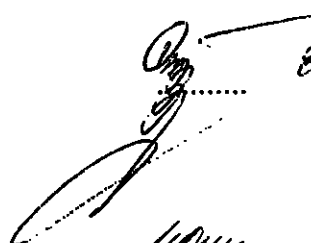
Helbe Sillaste

Juhatusel liige

 30.05.2005

Sergei Timtšuk

Juhatusel liige

 30.05.2005

Katrín Derman

Juhatusel liige

 30.05.2005

H.Sillaste



S.Timtšuk



K.Derman



**2004.A. OSAKAPITAL OSAÜHINGUS**  
(aastaruande lisa)

Osanike nimekiri:

1. **Helbe Sillaste** – elukoht Põhja allee 15-41, 31025 Kohtla-Järve, isikukood 45806292234

**Osa nimiväärtus 15 000 krooni**

2. **Sergei Timtšuk** - elukoht Põhja allee 15-41, 31025 Kohtla-Järve, isikukood 36007192210

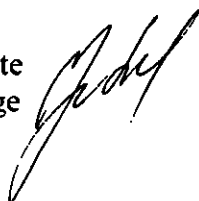
**Osa nimiväärtus 15 000 krooni**

3. **Katrin Derman** – elukoht tervise 10-8, 30324 Kohtla-Järve, isikukood 48112292236

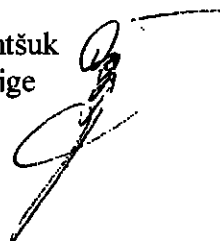
**Osa nimiväärtus 10 000 krooni**

Osade omandamise aeg 19.03.2004.a.  
Osad on kehtivad seisuga 30.05.2005.a.

Helbe Sillaste  
Juhatuse liige



Sergei Timtšuk  
Juhatuse liige



Katrin Derman  
Juhatuse liige

