

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

kl. 44959
El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

20.september- 31.detsember 2004.a.

Ettevõtte nimi	Osaühing Softlux
Äriregistri kood	11046057
Aadress	Riia 136B Tartu 51014
Telefon	7304049
Tegevjuht	Jaana Leek
Põhitegevusalad	Õmblustööd ja kaubandus
Omandivorm	Era

16. 06. 2005

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

Lehekülg	Sisu
3	2004.a. tegevusaruanne
4	Raamatupidamisbilanss 2004.a.
5	Raamatupidamisbilanss 2004.a.
6	Kasumiaruanne 2004.a.
7	Rahavoogude aruanne
8	Omakapitali muutuste aruanne
	Raamatupidamise aastaaruande lisad :
9	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.
10	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.
10	lisa 1. Raha ja pangakontod
10	lisa 2. Varud
10	lisa 3. Materiaalne põhivara.
10	lisa 4. Võlad tarnijatele
11	lisa 5. Maksuvõlad
11	lisa 6. Viitvõlad
11	lisa 7. Pikaajalised võlakohustused
11	lisa 8. Omakapital
11	lisa 9. Müügitulu
11	lisa 10. Kaubad, toore, materjal ja teenused
11	lisa 11. Finantstulud- ja kulud
12	Kasumi jaotamise ettepanek
13	Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

16. 06. 2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Softlux asutati septembris 2004 aastal.

Osaühingu Softlux põhitegevusalaks on õmblemine ja õmblustoodete valmistamine.

Lisaks sellele tegeletakse ka tööstuskaupade (kardinad, tekstiil jms.) jae- ja hulgimüügiga.

Firma teeb õmblustöid ainult tellija materjalist. Kaup hangitakse Eestist ja Euroopaühenduse maadest.

Firmal on müügipunkt aadressil Tartu, Aleksandri 8.

Firmas töötavad ainult firma 2 osanikku.

Osaühingus on kaks osanikku. Osanikud on firmas tööl töölepingu alusel ja 2004. aastal maksti neile palka koos sotsiaalmaksudega 4587.- kr.

2005. aasta eesmärkideks on:

2005. aastal oli plaanis suurendada kuu müügikäivet vähemalt 5 %.

2005. aastal on plaanis muuta müügipunkti asukohta.



16. 06. 2005

BILANSS
seisuga 31.12.2004.a.

31.12.2004 31.12.2003

AKTIVA (VARA)**KÄIBEVARA**

1. Raha ja pangakontod	Lisa 1	39934	0
2. Varud ja müügiootel varad	Lisa 2		
2.1. Ostetud kaubad müügiks		47.692	0
2.2. Ettemaksed hankijatele		15.729	0
Kokku 2.osa		63.421	0
KÄIBEVARA KOKKU		103355	0

PÕHIVARA

3. Materiaalne põhivara	Lisa 3		
3.1. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		25200	0
3.2. Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		6000	0
3.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1411	0
Kokku 3.osa		29789	0
PÕHIVARA KOKKU		29789	0
AKTIVA (VARA) KOKKU		133144	0

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED**
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

4. Võlad tarnijatele	Lisa 4		
4.1. Tarnijatele tasumata arved		14.561	0
Kokku 4.osa		14.561	0
5. Maksuvõlad	Lisa 5	1366	0
6. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 6		
6.1. Võlad töötajatele		6184	0
6.2. Muud viitvõlad		2295	0
Kokku 6.osa		8479	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		24406	0

16.06.2005

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

7. Pikaajalised võlakohustused

Lisa 7

7.1. Erasiku pikaajaline laen

Kokku 7.osa

54.422	0
<u>54.422</u>	<u>0</u>
54.422	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

KOHUSTUSED KOKKU

<u>78828</u>	<u>0</u>
--------------	----------

OMAKAPITAL

Lisa 8

8. Osakapital nimiväärtuses

<u>42000</u>	<u>0</u>
--------------	----------

9. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

<u>0</u>	<u>0</u>
----------	----------

10. Aruandeaasta kasum (kahjum)

<u>12316</u>	<u>0</u>
--------------	----------

OMAKAPITAL KOKKU

<u>54316</u>	<u>0</u>
--------------	----------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

<u>133144</u>	<u>0</u>
---------------	----------

16. 06. 2005

KASUMIARUANNE

		2004	2003
ÄRITULUD			
1. Müügitulu	Lisa 9	146496	0
2. Muud äritulud		1	0
ÄRITULUD KOKKU		146497	0
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 10	81820	0
4. Mitmesugused tegevuskulud		43937	0
5. Tööjõu kulud			
5.1. Palgakulu		9423	0
5.2. Sotsiaalmaksud		3157	0
Kokku tööjõu kulud		12580	0
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 3	1411	0
7. Muud ärikulud		0	0
ÄRIKASUM (KAHJUM)		6749	0
8. Finantstulud ja -kulud	Lisa 11		
8.1. Intressitulu (sisemine intress)		5.578	0
8.2. Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-11	0
Kokku finantstulud ja -kulud		5.567	0
KASUM (KAHJUM) enne tulumaksustamist		12.316	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		12316	0

16. 06. 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (alustades puhaskasumist)

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	12316	0
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1411	0
Varude muutus	-63421	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24406	0
Võlad tarnijatele	14561	0
Maksuvõlad	1366	0
Viitvõlad	8479	0
Kokku rahavood äritegevusest	-25288	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	31200	0
Saadud intressid	5578	0
Kokku rahavood investeerimisteggevusest	-36778	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	60000	0
Osakute ost	42000	0
Kokku rahavood finantseerimisteggevusest	102000	0
RAHAVOOD KOKKU	39934	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39934	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39934	0

15. 06. 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aazio	Osakapital	Kohustuslik reserv kapital	Valuuta- kursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsember 2004.a.		0	0	0	0	0
Osakute sissemaks		42000				42000
2004.aasta puhaskasum					12316	12316
Saldo 31.detsember 2004.a.	0	42000	0	0	12316	54316



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELETARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SIINTE TULNUD

16. 06. 2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Softlux 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Softlux 2004.a. raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalusedNõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb omahinnast ja muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000.- kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuis soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse vara kasutusele võtmisel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi Äriseadustikule moodustab kohustusliku reservkapitali vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidega kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendidina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada.
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes üle rentnikule.

16. 06. 2005

Pikaajaline intressita laen

Intressita laenu puhul arvestatakse finantstuludena sisemine intress 5%, mis kantakse laenu tagastusperioodi jooksul kulusse.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	4.840	0
Pangakontod	35.094	0
	<u>39.934</u>	<u>0</u>

Lisa 2**Varud**

Kaubavarud arvestatakse raamatupidamises FIFO meetodil. Varude jääkide muutus seisuga 31.12.2004..a. oli järgmine:

	Jääk 31.12.2004.	Jääk 31.12.2003.
Kaup	47.692	0
Ettemaksed tarnijatele	15.729	0
Kokku	63.421	0

Ettemaks tarnijatele moodustab põhiliselt rendi ettemaksu summas 11040.- kr.

Lisa 3**Materiaalne põhivara**

Materiaalset põhivara osteti 2004.aastal kokku 31200.- krooni eest. 2004. aastal põhivara raamatupidamislik kulum oli II grupil on 15%

	Masinad ja seadmed	Muu materiaa- alne põhivara	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2004.a.	0	0	0
Soetatud ja parendused Kapitalirendile võtmine	25200	6000	
Kokku sissetulek	25200	6000	
Müük Mahakandmine			
Kokku väljaminek	0	0	
Majandusaasta kulum	1261	150	-1411
Jääk 31.12.2004.a.	25200	6000	-1411
Jääk põhivara jääk- väärtuses	23939	5850	

Lisa 4**Võlad tarnijatele**

Võlad tarnijatele on seisuga 31.12.2004.a. 14561.- kr. , mis sisaldab kauba eest võlgnevust.

16. 06. 2005

Lisa 5**Maksuvõlad**

Kirje maksuvõlad jääkide sisu:

	Jääk 31.12.2004.	Jääk 01.01.2004.
Isiku tulumaksu võlg TMA-le	147	0
Sots.maksu võlg TMA-le	1134	0
Töötuskindlustuse võlg TMA-le	51	0
Kogumispensioni võlg TMA-le	34	0
Kokku	1366	0

Lisa 6**Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)**

Kirje sisaldab järgmist informatsiooni:

Detsembri kuus arvestatud, kuid väljamaksmata brutopalk summas 5400.- kr. ja puhkusereserv brutosummas 784.- kr. (sealhulgas sots.maksud 197.- kr.).

Muude viitvõlgade all näidatud väljamaksmata palgalt arvestatud sotsiaalmaksud summas 1809.- kr. ja põhitegevusega mitteseotud kulude eest võlgnevus summas 486.- kr.

Lisa 7**Pikaajalised kohustused**

Mittekonverteeritava võlakohustusena näidatud eraisikult saadud pikaajaline laen summas 60000.- kr. millelt on arvestatud sisemine intress summas 5578.- krooni. Laenu tagasimakse tähtaeg on 2 aastat.

Lisa 8**Omakapital**

Seisuga 31.12.2004.a. jaguneb ettevõtte osakapital järgmiselt: 1 osa nimiväärtusega 42000.- kr., millele lisandub 2004.aasta puhaskasum summas 12316.- krooni. Omakapital kokku 54316.- kr.

Lisa 9**Müügitulu ja muud äritulud**

Müügitulu liigendus on järgmine:

	2004.a. müügitulu
Kaupade müügitulu	99200
Tulu õmblustöödest	47296
Kokku	146496

Lisa 10**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2004.a.
Teenustööd	564
Kaubad müügiks	81.256
	81.820

Lisa 11**Finantstulud ja -kulud**

Finantstulud ja -kulud sisaldavad järgmist informatsiooni:

	2004.a.
Intressitulu pikaajaliselt laenult (sisemine)	5.578
Kahjum valuutakursi muutustest	-11
KOKKU	5.567

16.06.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 01.01.2004.a.	0
2004.a. puhaskasum	12316
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a.	12316

Suunata aruandeaasta kasumist 4200.- krooni kohustuslikku reservfondi
Suunata aruandeaasta kasum 8116.- eelmiste perioodide kasumi arvele



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedele 1 kuni 13 toodud OÜ Softlux 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab firma finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
- 3) Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

OÜ Softlux 2004.a. majandusaasta aruande kinnitas juhatus 15.aprill 2005.a.

Allkirjad:

Jaana Leek
juhataja



Kaja Varik
tegevliige



Tartus, 15.aprill 2005.a.

Osaühing Softlux
Reg.kood. 11046057

TARTU MAHAKOOL
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

OSANIKE NIMEKIRI

15.aprill 2005.a.

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
1. Jaana Leek	Uus 20-65, Tartu	47405202714	50,95% osalus 21400.- krooni
2. Kaja Variku	Anne 30-67, Tartu	47107152722	49,05% osalus 20600.- krooni

Leek
Variku