

**OÜ TEHATA
TALLINN**

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Lai tn 21a

11312 Paide

Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

11058451

Telefon:

372 56627695

Põhitegevusala:

Arvutite müük ja hooldus

Aruandeaasta algus ja lõpp:

04.08.2004 – 31.12.2004

Juhatusel liige



SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Omakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	14
Osanike nimekiri	14

Juhatuse liige



ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ TEHATA peamiseks tegevusalaks on arvutite müük ja hooldus.

Juriidiline aadress:	Lai tn 21a 11312 Paide Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11058451
Telefon:	372 56627695
Põhitegevusala:	Arvutite müük ja hooldus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	04.08.2004 – 31.12.2004

Juhatuse liige _____



TEGEVUSARUANNE

OÜ TEHATA asutati 2004.a. veebruaris ja firma põhitegevusalaks on arvutite müük ja hooldus.

OÜ Tehata arenes välja Jaanus Aal FIE tegevusest toetamaks JOT Eesti OÜ IT osakonna tööd ja kõrvaltegevusena teenindada väikeseid kliente nagu Tallinna Soome kool ja mõningad erakliendid.

2004.a. realiseerimise netokäive oli 272 954 krooni. Töötajaid firmas ei olnud.

Muid arenguplaane lisaks ei tehtud.
Töölisi plaanis võtta ei ole.

Jaanus Aal
Juhataja

Juhatuse liige _____



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ TEHATA 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ TEHATA on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige
Jaanus Aal



Paide, 07. veebruar 2005

Juhatuse liige



Bilanss*(eesti kroonides)*

	Lisa nr	31.12.2004	Algbilanss 4.08.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	198 818	40 000
Nõuded ja ettemaksed	3	40 013	0
Käibevara kokku		238 831	40 000
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	5	5 501	0
Põhivara kokku		5 501	0
VARAD KOKKU		244 332	0
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4,6	9 597	0
Lühiajalised kohustused kokku		9 597	0
KOHUSTUSED KOKKU		9 597	0
Omakapital			
Osakapital	7	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		0	0
Aruandeaasta kasum/kahjum		194 735	0
OMAKAPITAL KOKKU		234 735	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		244 332	40 000

Juhatuse liige



Kasumiaruanne SKEEM 1*(eesti kroonides)*

	Lisa nr	2004	Algbilanss 4.08.2004
Müügitulu	8	272 954	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-77 453	0
Mitmesugused tegevuskulud		-766	0
Ärikasum (-kahjum)		194 735	0
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		194 735	0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		194 735	0

Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades ärikasumist)
(eesti kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	04.08.2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		194 735	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-40 013	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	9 597	0
Kokku rahavood äritegevusest		164 319	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus	5	-5 501	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 501	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osade emiteerimine	7	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	40 000
Rahavood kokku		158 818	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		158 818	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	198 818	40 000

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

(eesti kroonides)

	Aksia-kapital	Kohus-tuslik reserv- kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 04.08.2004				
Saldo 2004.a aastaaruandes	40 000	0	0	40 000
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	194 735	194 735
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	194 735	234 735

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ TEHATA 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|--------|
| • Arendusväljaminekud | 20% |
| • Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara | 20-33% |

Juhatuse liige



Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurst ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

E. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

F. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Juhatuse liige _____



Lisa 2 Raha

	31.12.2004	04.08.2004
Sularaha kassas	32 000	0
Pangakontod	166 818	40 000
Raha kokku	198 818	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2004	04.08.2004
Nõuded ostjate vastu	40 013	0
<i>s.h ostjatelt laekumata arved</i>	<i>40 013</i>	<i>0</i>
Nõuded ja ettemaksed kokku	40 013	0

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		04.08.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 654	0	0
Kokku	0	5 654	0	0

Lisa 5 Põhivara

	31.12.2004	04.08.2004
Asutamisväljaminekud	5 501	0
Põhivara kokku	5 501	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2004	04.08.2004
Võlad tarnijatele	3 025	0
Maksuvõlad	5 654	0
Muud võlad	918	0
Võlad ja ettemaksed kokku	9 597	0

Juhatuse liige



Lisa 7 Omakapital

	31.12.2004	04.08.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. Detsember 2004 moodustas 194 735 (04. august 2004: 0) krooni.
Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. Jaanuarist 2005 kaasneb sellega tulumaksukulu 24/76
netodividendina väljamakstavalt summal.

Lisa 8 Müügitulu

OÜ Tehata müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	04.08.2004
Eesti	272 954	0
Kokku	272 954	0

OÜ Tehata müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	4.08.2004
Arvutite müük	77 775	0
Arvutite hooldus	195 179	0
Kokku	272 954	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	4.08.2004
Kaubad müügiks	67 247	0
Püsikulud	10 206	0
	77 498	0

Juhatuse liige _____



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ TEHATA juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 194 735 krooni alljärgnevalt:

1.	eraldised kohustuslikku reservkapitali	-	4 000 krooni
2.	dividendide väljamaksmine	-	140 000 krooni
3.	jaotamata kasum	-	50 735 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ TEHATA 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt [31.01.2005](#) otsusega, allkirjastamine [07. veebruar 2005.a](#):



Juhatuse liige
[Jaanus Aal](#)

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ TEHATA 100% osanik on Jaanus Aal

Isikukood 38110264928
Lai tn 21a, 11312, Paide



Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Viska Leili (registrikood: 11058451) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaanus Aal (juhatuse liige)

Kinnitanud

26.03.2007