

Õig. / Järelevalve
Tõlg. / Kontroll
SISSELOPUS

03 -07- 2006

12

OÜ Malvist

Majandusaasta aruanne 2005

Marja Mäkeläus
Kõigilehlaakond
SISSE TULNUD

Majandusaasta aruanne

03 -07- 2006

Äriniimi OÜ Malvist

Äriregistri kood 11083934

Aadress Gonsiori 21 - 901, Tallinn 10147

Telefon 372 5078234

Faks -

Elektronpost talvikema@hot.ee

Kodulehekülg -

Põhitegevusala raamatupidamise teenus,
konsultatsiooniteenus.

Majandusaasta algus 12. november 2004

Majandusaasta lõpp 31. detsember 2005

Tegevjuht Marika Talviste

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

03 -07- 2006

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise 2005 aasta aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9 - 10
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 4. Lühiajalised kohustused.....	11
Lisa 5. Maksud.....	12
Lisa 6. Viitvõlad	13
Lisa 7. Osakapital	13
Lisa 8. Äritulud.....	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse kinnitus ja allkirjad 2005 a. majandusaasta aruandele.....	15
Malvist OÜ osanike nimekiri ja osaluse suurus 31. mai 2006	16

Tegevusaruanne

03 -07- 2006

Malvist OÜ tegutseb alates 12.11.2004. Firma põhitegevusaladeks on raamatupidamise teenus; osatühingute, aktsiaseltside ja mittetulundusühingute asutamine; raamatupidamise alane konsultatsiooniteenus ning tehingud kinnis- ja vallasvaraga; kinnisvara haldamine ja arendus.

Käesoleval majandusaastal tegeles firma eeskätt raamatupidamise teenuste ja raamatupidamise konsultatsiooni teenuste osutamisega.

OÜ Malvist käive aastal 2005 oli 472 048 krooni ja kasum oli 118 316 krooni.

Käesoleval aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 162 500 krooni. OÜ Malvist -el puudub nõukogu. Juhatuse liige ja põhikohaga töötaja on sama isik. Juhatuse liikmele 2005 aastal töötasu ei makstud. Töötajate töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 143 640 krooni.

Firma kasutab vajalike tööde teostamiseks ka FIE -de teenuseid.

Aastal 2006 ei ole firmal plaanis tegevusvaldkonda muuta ning eesmärgiks on laiendada äritegevust firma turupositsiooni säilitamise ja kindlustamise kaudu.

Raamatupidamise 2005 aasta aastaaruanne

03 -07- 2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Malvist juhatus deklareerib oma vastutust 2005 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Malvist finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (31.05.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Malvist on jätkuvalt tegutsev.

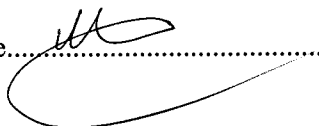
Marika Talviste juhatus liige



31. mai 2006

Allkirjastamise kuupäev

Juhatus liige Marika Talviste



Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULENUD

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA (VARAD)

03 -07- 2006

	Lisa	31.12.2005	12.11.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1,2	15 572	40 009
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		69 454	-
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	812	-
Käibevara kokku		85 838	40 009
Põhivara	1,3		
Materiaalne põhivara			
Ehitised ja rajatised		162 500	-
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-	-
Põhivara kokku		162 500	-
AKTIVA (VARAD) KOKKU		248 338	40 009

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

(kroonides)

Lisa 31.12.2005 12.11.2004

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused	1,4		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		52 500	-
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		2 406	-
Võlad tarnijatele		5 915	-
Maksuvõlad	5	9 405	-
Viitvõlad	6		
Võlad töötajatele		7 454	-
Muud viitvõlad		12 333	-
Kokku		19 787	-
Lühiajalised kohustused kokku		90 013	-
Kohustused kokku		90 013	-

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	7	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		9	-
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		118 316	9
Omakapital kokku		158 325	40 009
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		248 338	40 009

King's Blackches
King's Blackches
KING'S BLACKCHES

Kasumiaruanne

(kroonides)

03 - 07 - 2006

SKEEM 1	Lisa 8	31.12.2005	12.11.2004
Äritulud	8		
Müügitulu		427 048	-
Muud Äritulud		175	-
Äritulud kokku		427 223	-
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		98 444	-
Mitmesugused tegevuskulud		66 092	-
Tööjõukulud			
a) palgakulu		108 000	-
b) sotsiaalmaks		35 640	-
c) töötuskindlustus		522	-
Muud ärikulud			
a) maksukorraldusseaduse alusel arvestatud intressid		209	-
Ärikulud kokku		308 907	-
Ärikasum (-kahjum)		118 316	-
Finantstulud ja -kulud			
a) pangaintress		-	9
Finantstulud ja -kulud kokku		-	9
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		118 316	9
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		118 316	9

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

03 -07- 2006

	31.12.2005	12.11.2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	118 316	9
Korrigeerimised:		
Ostjate ettemaksete muutumine	2 406	-
Klientide võlgnevuse muutumine	-69 454	-
Tarnijate võlgnevuse muutumine	5 915	-
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded muutumine	- 812	-
Maksuvõlgade muutumine	9 405	-
Viitvõlgade muutumine	19 787	-
Kokku rahavood äritegevusest	85 563	9
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ost	-162 500	-
Saadud lühiajalised laenud	55 500	-
Tagastatud lühiajalised laenud	-3 000	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-110 000	-
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks	-	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	40 000
RAHAVOOD KOKKU	-24 437	40 009
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 009	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 572	40 009

Omakapitali muutuste aruanne

03 -07- 2006

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	Aruandeaasta kasum (-kahjum)	Kokku
Saldo 12.11.2004	40 000	-		9	40 009
Liikumised 2004-2005					
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	-	-	9	- 9	-
Majandusaasta kasum (-kahjum)	-	-	-	118 316	118 316
Saldo 31.12.2005	40 000	-	9	118 316	158 325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

03 -07- 2006

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Malvist raamatupidamise aastaaruanne 2005 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Malvist kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Info esitlusviis

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahvavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2005 on ümber hinnatud Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad” Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodil kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus alates 25 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 25 000 krooni, kajastatakse kasutamisele võtmisel kohe kuludes.

Põhivara parendusega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti väärtust, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

03.07.2006

Amortisatsiooni arvestamisel meetodite ja –määrde eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega, ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestus	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Ehitised ja rajatised	Lineaarne	-

Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonidemäärasid. Maad ei amortiseerita.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva, ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Kapitali- ja kasutusrent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendina on kajastatud kõiki lepinguid, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- Renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- Rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest, ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- Lepinguperiood katab üle 75 % renditava vara majanduslikust elueast;
- Rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90 % renditava vara õiglasest väärtusest;

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimisega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on otsemeetodil.

Tulu kajastamine

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

03-07-2006

(kroonides)

	31.12.2005	12.11.2004
Raha kassas	2 682	-
Arveldus kontod	12 890	40 009
Kokku	15 572	40 009

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

(kroonides)

	Ehitised ja rajatised	Muu materiaalne põhivara (inventar, tööriistad, sisseseade ja muu)	Kokku
Seisuga 12.11.2004			
Soetusmaksumus	-	-	-
Akumuleeritud kulum (-)	-	-	-
Jääkmaksumus	-	-	-
Liikumised 2004 - 2005			
Soetatud põhivara	162 500	-	162 500
Akumuleeritud kulum	-	-	-
Seisuga 31.12.05			
Soetusmaksumus	162 500	-	162 500
Akumuleeritud kulum (-)	-	-	-
Jääkmaksumus	162 500	-	162 500

Lisa 4. Lühiajalised kohustused

(kroonides)

Tehingud seotud osapooltega.

Laenu -kohustused	Saldo 12.11.2004	Saadud laen 2004-2005	Tagasimakstud laen 2004-2005
Laen osanikult	-	3 000	3 000
Laen jur.isikult	-	52 500	-
Kokku	-	55 500	3 000

Laenu -kohustused	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär	Tagasi maksta 12 kuu jooksul
Laen osanikult	-	01.08.2005	0 %	-
Laen jur.isikult	52 500	01.09.2006	0 %	52 500
Kokku	52 500			52 500

Lisa 5. Maksud

03 -07- 2006

(kroonides)

	31.12.05	31.12.05	12.11.2004.....	12.11.2004.....
Maksuliik	Võlg	Ettemaks	Võlg	Ettemaks
Käibemaks	-	567	-	-
Isiku tulumaks	2 786	-	-	-
Tulumaks erisoodustuselt	143	-	-	-
Sotsiaalmaks	5 940	-	-	-
Töötuskindlustusmaks	216	-	-	-
Töötuskindlustusmaksu intress	-	2	-	-
Pensionikindlustusmaks	320	-	-	-
Pensionikindlustusmaksu intress	-	5	-	-
Käibemaksu intress	-	181	-	-
Isiku tulumaksu intress	-	19	-	-
Sotsiaalmaksu intress	-	38	-	-
Kokku	9 405	812	-	-

Lisa 6. Viitvõlad

(kroonides)

03-07-2006

Maksuliik	31.12.05 Võlg	31.12.05 Ettemaks	12.11.2004Võlg.....	12.11.2004Ettemaks.....
Võlg töötajatele	7 454	-	-	-
Võlg aruandvale isikule	12 333	-	-	-
Kokku	19 787	-	-	-

Lisa 7. Osakapital

OÜ Malvist asutamisel 12.11.2004 Tallinnas Linnakohtu registriosakonnas reg. nr. 11083934 on osakapitali suuruseks nelikümmend tuhat (40 000) krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega nelikümmend tuhat (40 000) krooni ja mis kuulub asutajale.

Lisa 8. Äritulud

(kroonides)

Äritulud	31.12.2005	12.11.2004
Müügitulud Eesti Vabariik	427 048	-
Muud äritulud		
a) tarnijatele vähem tasuda	175	-
Kokku	427 223	

Marika Talviste
Registreeritud
SISSE TULNUD**Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**

03 -07- 2006

OÜ Malvist vaba omakapital on 31.12.2005 a. seisuga järgmine:

(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	118 316
Kokku jaotamisele kuuluv kasum seisuga 31.12.05	118 325

OÜ Malvist juhatus teeb ettepaneku, et jaotada 2005 aasta jaotamisele kuuluv kasum alljärgnevalt:

- 1) reservfond 4 000



Juhatuse liige

Marika Talviste

Juhatuse liige Marika Talviste.....

Juhatuse kinnitus ja allkirjad 2005 a. majandusaasta aruandele

03-07-2006

OÜ Malvist 2005 a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek
31.mai 2006 aasta otsusega ja allkirjastanud 31. mai 2006


.....
/allkiri/
juhatuse liige
Marika Talviste

31. mai 2006.
.....
/allkirjastamise kuupäev/

OÜ Malvist osanike nimekiri ja osaluse suurus 31. mai 2006.....

	osalus	isikukood	elukoht
Marika Talviste	100%	46004070259	EV

Osakapitali suurus: 40 000 krooni