

OÜ Polixena

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 22. September 2004.a.

Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2005.a.

Äriniimi: OÜ Polixena

Aadress: Stardi 3-27, Maardu 74111

Äriregistrikood: 11116196

Telefon: 6681518

E-meil polixena@hotmail.ee

Internet www.polixena.ee

Põhitegevusala Keeltekursused
Disain

Dokumentide loetelu, mis lisatakse majandusaasta aruandele

1. Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek
2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa1 Raha.....	9
Lisa2 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa3 Nõuded omanike vastu	10
Lisa4 Varud (Ladu).....	10
Lisa5 Materiaalne põhivara	10
Lisa6 Müügitulu (Kasumiaruanne)	11
Lisa7 Mitmesugused tegevuskulud (Kasumiaruanne).....	11
Juhatuse liikmete allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	12

Tegevusaruanne

Üldist

OÜ Polixena põhikiri on alla kirjutatud ja notariaalselt kinnitatud 22. septembril 2004. aastal. 10. märtsil 2005. aastal on avatud äriregistri B-osa registrikaart.

Põhitegevusalad – keeltekursused ja disaineriteenused.

Keeltekooli Polixena asukoht on Avar 8, Maardu: keeltekool üürib ruumi osaühingul Binom Trade, mis pindala on 120m². Keeltekoolis õpivad Maardu elanikud – täiskasvanud ja lapsed. Polixena Keeltekoolis on inglise keele ja eesti keele kursused.

Seisuga 31.12.2005 on Polixena Keeltekoolis 11 rühma ja 50 õpilast.

Keeltekursused (inglise keel) toimuvad ka Tallinna lasteasutustes.

Seisuga 31.12.2005 need on 9. Tallinna Lasteaed ja Liikuri Lasteaed. Kokku on 109 õpilast. Polixena Keeltekooli õppeprogramm on kiidetud heaks Eesti Vabariigi Haridusministeeriumi poolt (koolitusluba nr. 3451HTM), Polixena Keeltekool on ka PHARE partner.

Õppeprogrammi lõppedes õpilased saavad kätte TUNNISTUST.

OÜ Polixena disaineriteenused: Brändi identiteedi ja positsioneeringu väljatöötamine, logode kujundamine, suveniirid, WEB disain, ürituste planeerimine jne. Töö on korraldatud praegu ainsa klientiga OÜ Rebala Grupp.

Käive ja tulem

Ettevõtte käive oli aruandeperioodil 161 164 krooni ja kasum 22 682 krooni.

Finantseerimine ja investeringud

OÜ Polixena tegi investeringu põhivarasse: ostis 31. augustil 2005. aastal suveniiride valmistamiseks seade BEIHAND soetusmaksumusega 25 000 krooni. Finantseerimist 2005. aastal ei olnud.

Arenguplaanid aastaks 2006

OÜ Polixena kavatseb alustada prantsuse ja saksa keelte õpetamist. Plaanides on mängu- ja sünnipäevatuba.

Töötajate arv ja töötasu

Aruandeperioodil töötas ettevõttes keskmiselt 4 töötajat (õpetajat), kellele arvestati töötasudeks 49298 krooni. Juhatuse liikmitel töötasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ-u Polixena 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Polixena on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
(Ljubov Komarova)



Juhatus liige
(Natalja Semjonova) (Endine perekonnanimi Orehhova, Semjonova alates 21.10.05)

Maardu, 20. juuni 2006



Bilanss

(eesti kroonides)

	31.12.2005	22.09.2004	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	5 568	0	1
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	10 195	0	2
Nõuded omanike vastu	0	40 000	3
Kokku	10 195	40 000	
Varud			
Ladu	15 741	0	4
Kokku	15 741	0	
Käibevara kokku	31 504	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	34 160	0	5
Põhivara kokku	34 160	0	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	65 664	40 000	
	31.12.2005	22.09.2004	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Võlad ja ettemaksud			
Võlad tarnijatele	2 982	0	
KOHUSTUSED KOKKU	2 982	0	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 682		
OMAKAPITAL KOKKU	62 682	40 000	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	65 664	40 000	



Kasumiaruanne

(eesti kroonides)

SKEEM 1

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Müügitulu	161 164	0	6
Muud äritulud	240	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6 551	0	
Mitmesugused tegevuskulud	60 657	0	7
Tööjõu kulud			
a) palgakulu	49 298	0	
b) sotsiaalmaksud	16 518	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 840	0	5
Muud ärikulud	2 858	0	
Ärikasum (-kahjum)	22 682	0	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	22682	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 682	0	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	22682	0	



Rahavoogude aruanne
 (eesti kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	22 682	0	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 840	0	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 805	0	
Varude muutus	-15 741	0	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 982	0	
Kokku rahavood äritegevusest	42 568	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-37 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Rahavood kokku	5 568	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 568	0	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)	0	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 568	0	

Omakapitali muutuste aruanne
(eesti kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
22.09.2004	40000	0	40000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	22682	22682
31.12.2005	40000	22682	62682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

OÜ-u Polixena 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Polixena kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha Hansapangas.

	31.12.2005	22.09.2004
Sularaha kassas	5 248	0
Pangakonto Hansapangas	320	0
Kokku	5 568	0

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

	31.12.2005	22.09.2004
Polixena Keeltekooll (Avar 8)	5 695	0
Tallinna 9.Lasteaed	975	0
Tallinna Liikuri Lasteaed	3 525	0
Nõuded ostjate vastu kokku	10 195	0

Lisa 3 Nõuded omanike vastu

22. septembril 2004 OÜ Polixena asutamislepingu alusel pidid omanikud tasuma:

Natalja Orehhova 20 000 krooni rahalise sissemaksega pangaarvele ja Ljubov Komarova 8 000 krooni rahalise sissemaksega pangaarvele ja 12 000 krooni mitterahalise sissemaksega (arvutikomplekt CPU Intel Pentium IV-1,5 Ghz väärtusega 12 000 krooni). Arvutikomplekt sai OÜ Polixena põhivaraks.

	31.12.2005	22.09.2004
Ljubov Komarova	0	20 000
Natalja Orehhova (alates 21.10.2005 Semjonova)	0	20 000
Nõuded omanike vastu kokku	0	40 000

Lisa 4 Varud (Ladu)

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Väikestes kogustes ja koheselt kasutusele võetavad materjalid ja tarvikud kantakse kuluks nende soetamise momendil (nt tundide läbiviimisega seotud materjalid).

Kuludesse kantakse varud inventuuri alusel.

	31.12.2005	22.09.2004
Õpikud	4325	0
Õppematerjalid	258	0
Koolivahendid	11158	0
Ladu kokku	15741	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansi tema jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara objektidele järgmised:

- Arvutikomplekt CPU 5 aastat
- Seade BEIHAND 10 aastat



	Arvutikomplekt CPU	Seade BEIHAND	KOKKU
Seisuga 22.09.2004	0	0	0
Ostud 2005.a. jooksul	12000	25000	37000
Amortisatsioonikulu	-2000	-840	-2840
Seisuga 31.12.2005 jääkmaksumus	10000	24160	34160

Lisa 6 Müügitulu (Kasumiaruanne)

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Müügitulud majandusaasta jooksul

	2005
Polixena Keeltekooll (Avar 8)	98739
Maardu Sipsik Lasteaed	850
Tallinna 9.Lasteaed	25506
Tallinna Liikuri Lasteaed	25700
disaineritööd OÜ Rebala Grupp	10369
Kokku	161164

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (Kasumiaruanne)

	2005
Panga teenuskulud	775
Rendikulud	26000
Reklaamikulud	10804
Juuridiabifirmade teenused	3012
Asutamiskulud	3989
Muud tegevuskulud	16077
Kokku	60657

Juhatuse liikmete allkirjad 2005. majandusaasta aruandele



Juhatuse liige
(Ljubov Komarova)



Juhatuse liige
(Natalja Semjonova) (Endine perekonnanimi Orehhova, Semjonova alates 21.10.05)



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Polixena juhatus teeb ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 22682 krooni alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali – 1500 krooni
- 2) jaotamata kasum – 21182 krooni

Dividende ei maksa.

Osanike nimekiri

Ljubov Komarova isikukood 46101060295

Natalja Semjonova (Endine perekonnanimi Orehhova, Semjonova alates 21.10.05)
Isikukood 48103090253



Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Polixena (registrikood: 11116196) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ljubov Komarova (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2006