

01.04.2005

OÜ AENIGMA
2004.a.

majandusaruanne

15
Madli Juhani

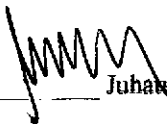
KONTROLLITUD

OÜ AENIGMA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Ärinimi:	Osaühing AENIGMA
Registrikood:	10461624
Juriidiline aadress:	Lehiste pst. 17
	Tallinn 10915
	Eesti Vabariik
Telefon:	56 484 911

U.Herne


Juhatuse esimees

Sisukord

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raaatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	11
Lisa 7 Omakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	14

01.04.2005

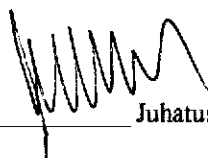
TEGEVUSARUANNE

Oü Aenigma põhitegevus on helikandjate (CD-plaadid, helikassetid, VHS-kassetid) jae- ja hulgimüük.

Oü Aenigma 2004 aasta käive oli 362 tuhat krooni.

Keskmine töötajate arv 2004. aastal oli 2, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma koos sotsiaalmaksuga oli 102'333 krooni. Juhatuse töö eest 2004. aastal palka makstud ei ole.

U.Herne



Juhatuse esimees

01.04.2005

OÜ AENIGMA 2004.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

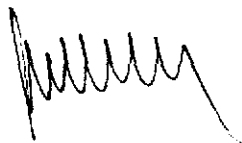
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Aenigma 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 Aenigma on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Urmas Herne
juhatuse esimees



Tallinn, 01.märts 2005

U.Herne



juhatuse esimees

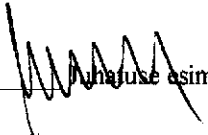
01.04.2005

BILANSS

Eesti kroonides

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		16 442	24 767
Nõuded ostjate vastu		2 832	3 068
Viitlaekumised ja ettemaksed	1	0	14 363
Varud	2	71 464	70 283
Käibevara kokku		90 738	112 481
VARAD KOKKU		90 738	112 481
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		269	277
Maksuvõlad	1	5 943	8 094
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		4 851	137 720
Lühiajalised kohustused kokku		11 063	146 091
KOHUSTUSED KOKKU		11 063	146 091
OMAKAPITAL			
	4		
Osakapital nimiväärtuses		159 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-73 610	-94 210
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-5 715	20 600
OMAKAPITAL KOKKU		79 675	-33 610
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		90 738	112 481

U.Herne

 Juhatuse esimees

01.04.2005

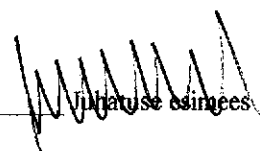
OÜ AENIGMA
2004.a.
majandusaruanne

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

	Lisa	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	5	362 455	382 046
Muud äritulud		0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		244 828	257 739
Muud tegevuskulud		6 674	4 630
Tööjõu kulud		102 333	99 114
s.h. palgakulu		76 660	74 240
sotsiaalmaksud		25 673	24 874
Muud ärikulud		14 363	0
Ärikasum		-5 743	20 563
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		28	37
Kokku finantstulud ja -kulud		28	37
 Kasum enne tulumaksustamist		-5 715	20 600
Aruandeaasta puhaskasum		-5 715	20 600

U.Herne

 Juhatus esimees

RAHAVOOGUDE ARUANNE.....

Eesti kroonides

Rahavood äritegevusest	2 004	2 003
Ärikasum/kahjum	-5 743	20 563
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 599	9 086
Varude muutus	-1 181	25 465
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-135 028	-47 559
Kokku rahavood äritegevusest	-127 353	7 555
 Rahavood investeerimistegevusest		
Kokku rahavood investeerimisest	28	37
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali suurendamine	119 000	0
Rahavood finantseerimisest	119 000	0
 Rahavoog kokku	-8 325	7 592
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 767	17 175
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 325	7 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 442	24 767

U.Herne


juhatusesimees

OMAKAPITAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Eesti kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kahjum	Kokku
Saldo	40'000	0	-94'210	-54'210
31.12.2002				
Aruande- perioodi kasum (kahjum)			20'600	20'600
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo	40'000	0	-73'610	-33'610
31.12.2003				
Osakapitali suurendamine	119'000			119'000
Aruande- perioodi kasum (kahjum)			-5'715	5'715
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo	159'000	0	-79'325	79'675
31.12.2004				

01.04.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Aenigma 2004 a. 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.

OÜ Aenigma kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

U.Herne

Juhatusesimees

01.04.2005

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10'000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10'000 krooni kantakse kasutusele võtmisel 100% kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

- Ehitised ja rajatised – 5 %
- Masinad, seadmed ja inventar – 20%

maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

U.Herne

Juhatusesimees

01.04.2005

majandusaruanne

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	9'701	0
Pangakontod	6'741	24'767
Raha ja pangakontod kokku	16'442	24'767

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjateelt laekumata arved	2'832	3'068
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	2'832	3'068

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	14'363
Kokku	0	14'363

Lisa 4 Maksud

	31.12.2004	31.12.2003
Ettevõtte tulumaks	0	-14'363
Sotsiaalmaks	3'914	4'171
Üksikisiku tulumaks	1'402	2'006
Töötuskindlustus	191	190
Käibemaks	436	1'727
Ettemaksud kokku	0	-14'363
Maksuvõlad kokku	5'943	8'094

Lisa 5 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	71'464	70'283
Varud kokku	71'464	70'283

Varusid 2004. aasta jooksul alla hinnatud ei ole.

Lisa 6 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	4'851	5'475
Muud viitvõlad	0	132'245
Kokku	4'851	137'720

U.Herne

Juhatusesimees

01.04.2005

Lisa 7 Omakapital

2004. aastal suurendati osakapitali 119'000 krooni võrra. 2004 aasta lõpuks on Oü Aenigma osakapital üldsummas 159'000 krooni, mis jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 159'000 krooni.

Lisa 8 Müügitulu

Oü Aenigma müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Jaemüük	313,755	320'846
Hulgimüük	48'700	61'200
Kokku	362'455	382'046

U.Herne

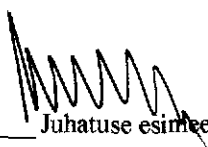
Juhatusesimees

01.04.2005

OÜ AENIGMA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004.aasta lõpuks kogunenud 73'610 krooni suurune jaotamata kahjum ja 2004 aasta kahjum summas 5'715 krooni järgnevalt:
Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi arvele 79'325 krooni.

U.Herne



Juhatuse esimees

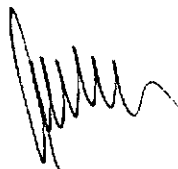
01.04.2005

majandusaruanne

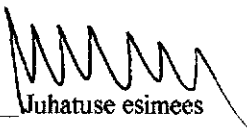
Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele

OÜ Aenigma 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 01.märts 2005 otsusega, allkirjastamine 01. märts 2005:

Juhatuse esimees
Urmas Herne



U.Herne _____


Juhatuse esimees

OÜ Aenigma osanike nimekiri

Juhatus

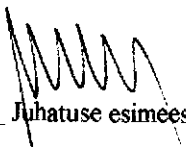
Majandusaastal kuulusid juhatusse
järgmised liikmed.

Urmas Herne, esimees

Osanikud:

Urmas Herne

U. Herne


Juhatuse esimees