

Majandusaasta aruanne 2003-2004

TRIAAL AUDIT OÜ

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	TRIAAL AUDIT OÜ
Äriregistri kood	10813419
Aadress	Ääre tn. 10-2, Tallinn 11625
Telefon	672 62 97
e-mail	triaalaudit@hotmail.ee
Põhitegevusala	Raamatupidamise teenused
Majandusaasta algus	1. aprill
Majandusaasta lõpp	31.märts
Tegevjuht	Mati Trink

Lisatud dokumendid	Osanike nimekiri
---------------------------	------------------

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
JUHATUSE DEKLARATSIOON	5
BILANSS.....	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Võlad tarnijatele	14
Lisa 5 Maksuvõlad.....	14
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	16
OSANIKE NIMEKIRI.....	17

TEGEVUSARUANNE

Käive

Triaal Audit OÜ realiseerimise netokäive oli 2003-2004. majandusaastal 606 tuh. krooni.

Investeeringud

2003-2004. majandusaastal investeeris ettevõtte kinnisvarasse 360 tuhat krooni.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2003-2004. majandusaastal üks inimene osalise tööajaga. Juhatusele tasusid ei makstud

2004-2005 majandusaasta plaanid.

2004-2005. aasta peamiseks eesmärkideks on suurendada majandusaasta käivet ja kasumit.

.....

Mati Trink

Juhatuse liige

Tallinn, 12.mai.2004.a

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerib OÜ Triaal Audit juhatus oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Triaal Audit finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ Triaal Audit on jätkuvalt tegutsev.

.....

Mati Trink

Juhatuse liige

Tallinn, 12.mai. 2004.a

BILANSS

(krooni)

Aktiva (vara)	Lisa	31.03.2004	31.03.2003
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod		246 453	140 315
2. Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		48 000	22 000
3. Mitmesugused Nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		34 900	145 000
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		2 888	123
KÄIBEVARA KOKKU		332 241	307 438
PÕHIVARA JA PIKAAJALISED INVESTEERINGUD			
5. Kinnisvarainvesteeringud	6	369 078	
6. Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		244 193	244 193
Akumuleeritud põhivara kulum		-61 049	-12 210
KOKKU		552 222	231 983
PÕHIVARA KOKKU		552 222	231 983
KOKKU AKTIVA		884 463	539 421

PASSIVA

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

7. Võlad hankijatele	4		
Hankijatele tasumata arved		7 294	1 210
8. Maksuvõlad	5	27 327	
9. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		1 400	
Dividendivõlad		75 000	50 000
KOKKU		76 400	50 000

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		111 021	51 210
-------------------------------	--	---------	--------

KOHUSTUSED KOKKU		111 021	51 210
------------------	--	---------	--------

OMAKAPITAL

10. Aktsiakapital / osakapital		40 000	40 000
11. Reservid		4 000	4 000
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		344 211	41 774
13. Aruandeaasta kasum		385 231	402 437

KOKKU OMAKAPITAL		773 442	488 211
------------------	--	---------	---------

KOKKU PASSIVA		884 463	539 421
---------------	--	---------	---------

KASUMIARUANNE

Skeem 2

(krooni)

ÄRITULUD

1. Realiseerimise netokäive	606 000	458 000
-----------------------------	---------	---------

BRUTOKASUM	606 000	458 000
------------	---------	---------

2. Turustuskulud	165 778	50 421
------------------	---------	--------

3. Üldhalduskulud	2 480	4 862
-------------------	-------	-------

4. Muud äritulud		
------------------	--	--

5. Muud ärikulud		625
------------------	--	-----

ÄRIKASUM	437 742	402 092
----------	---------	---------

6. Finantstulud

muud intressi ja finantstulud	192	345
-------------------------------	-----	-----

FINANTSTULUD KOKKU	192	345
--------------------	-----	-----

KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	437 934	402 437
-------------------------	---------	---------

7. Tulumaks	52 703	
-------------	--------	--

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	385 231	402 437
-------------------------	---------	---------

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(krooni)

I RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	lisa	2003-2004	2002-2003
Ärikasum		437 742	402 092
Korrigeerimine kulumiga		48 839	12 210
Korr. põhivara müük, mahakandmine, kulum		0	
Nõuded ostjatele		-26 000	209000
Varude saldo		0	
Võlgnevus hankijatele		6 084	1 210
Maksuvõlgade muutus		-1 789	
Võlad töövõtjatele		1 400	
Muud viitvõlad		110 100	-149335
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		576 376	475 177
II RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Kinnisvarainvesteeringud	6	-369 078	-244 193
s.h. kapitalirendi lepinguga		0	
Saadud intressid		192	345
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEST		-368886	-243848
III RAHAVOOD FINANTSINVESTEERINGUTEST			
Makstud dividende		-75 000	-100000
makstud tulumaks dividendidelt		-26 352	-35136
RAHAVOOD FINANTSINVESTEERINGUTEST		-101352	-135136
RAHAVOOD KOKKU		106 138	96 193
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		140 315	44 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		246 453	140 315
Muutus		106 138	96 193

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(krooni)

Kirje	Osade arv	Reserv-kapital	Osa-kapital	kasum	kokku
Saldo 31.03.2003	40	4 000	40 000	444 211	488 211
Muutused aruandeaastal:					
Kasum				385 231	385 231
Dividendid				-100 000	-100 000
Saldo 31.03.2004	40	4 000	40 000	729 442	773 442

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ TRIAAL AUDIT 2003-2004 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TRIAAL AUDIT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|----------------------------|-----------|
| • Muu materiaalne põhivara | 20 – 40 % |
| • Masinad ja seadmed | 10 – 40 % |
| • Maa | 0 % |

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud Saaremaal asuvat maad, mis on soetatud investeerimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), kajastatakse perioodikuludes.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohutuste saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansipäeva seisuga 31.03.2004 inventeeritud. Hindamisel on käsitletud iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	MAA	MASINAD JA SEADMED	KOKKU
SALDO 31.03.2003		244 193	244 193
KULUM 31.03.2003		-12 210	-12 210
Jääkväärtus 31.03.03		231 983	231 983
SOETATUD 2003-2004	369 078		369 078
KULUM 2003-2004		-48 839	-48 839
Muutus 2003-2004	369 078	-48 839	320 239
SALDO 31.03.2004	369 078	244 193	613 271
KULUM 31.03.2004		-61 049	-61 049
JÄÄKVÄÄRTUS 31.03.04	369 078	183 144	552 222

Lisa 4 Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatega on võrreldud ja kontrollitud.

Lisa 5 Maksuvõlad

(krooni)

	Ettemaks	Võlg	Saldo
Ettevõtte tulumaks			0
Dividendide tulumaks		26 351	-26 351
Käibemaks	2 888		2 888
Palgatulumaks			0
Sotsiaalmaks		934	-934
Töötuskindlustus		42	-42
KOKKU	2 888	27 327	-24 439

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(krooni)

	MAA	HOONED
SALDO 31.03.2003	0	0
SOETATUD 2003-2004	369 078	0
SALDO 31.03.2004	369 078	0

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

(krooni)

• Eelmiste perioodide jaotamata kasum	344 211 EEK
• 2003-2004. aruandeaasta kasum	385 231 EEK
• Dividendidena jaotamiseks	-50 000 EEK

Jaotamata kasum (-kahjum) peale majandusaasta aruande kinnitamist 679 442 EEK

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003-2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ TRIAAL AUDIT majandusaasta aruande allkirjastamine 12. september . 2004.a.

..... 12.09.2004.a.
Mati Trink
Juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

Majandusaasta aruande kinnitamise hetkel omavad OÜ TRIAAL AUDIT osakuid :

Nimi	Isikukood	Elukoht	Nimiväärtus
Mati Trink	36201130255	Tallinn	40 000.-

Majandusaasta aruande allkirjad

Triaal Audit OÜ (registrikood: 10813419) 01.04.2003 - 31.03.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mati Trink (juhatuse liige)

Kinnitanud

16.09.2004