

17 -06- 2005

21
Siset Kabinet

KONTROLLITUD

OÜ PARUN ID & VON ID

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

ÄRINIMI:	OÜ PARUN ID & VON ID
ÄRIREGISTRI KOOD:	10494629
AADDRESS:	KUNDERI 8A TALLINN
TELEFON:	6 426 228
E-MAIL:	PARUNID @ DATANET.EE
PÕHITEGEVUSALA:	REKLAAMFILMIDE JA REKLAAMFOTODE TOOTMINE
JUHATUSE LIIGE	MANFRED VAINOKIVI

TALLINN 2004

17 -06- 2005

Sisukord

Juhatuse deklaratsioon	lk.2	lk. 2
Tegevusaruanne		lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne		
Bilanss		lk. 4,5
Kasumiaruanne		lk. 6
Rahavoogude aruanne		lk. 7
Omakapitali muutuse aruanne		lk. 8
Raamatupidamise aastaaruande lisad		
Lisa nr. 1 Kasutatud arvestuspõhimõtted		lk.9,10
Lisa nr. 2 Raha ja pangakontod		lk. 11
Lisa nr. 3 Nõuded ostjate vastu		lk. 11
Lisa nr. 4 Põhivara liikumine		lk. 12
Lisa nr. 5 Kasutusrent		lk. 13
Lisa nr. 6 Maksukohustused ja -ettemaksud		lk. 14
Lisa nr. 7 Viitevõlad		lk. 15
Lisa nr. 8 Müük ja turgude jaotus geograafilises lõikes		lk. 16
Lisa nr. 9 Muud äritulud ja -kulud		lk. 17
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud		lk. 17
Kasumi jaotamise ettepank		lk. 18
Majandisaasta aruande allkirjad		lk. 19
Osanike nimekiri		lk. 20

17 -06- 2005

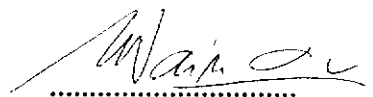
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Parun id & von id juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a. raamatupidamise aasta-aruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Parun id & von id finantsseisundit, majandustulemust
- OÜ Parun id & von id on jätkuvalt tegutsev

Manfred Vainokivi

juhatuse liige


.....

17 -06- 2005

OÜ Parun id & von id 2004.a. tegevusaruanne

Osaühingu tegevus koosneb reklaamfilmide ja reklaamfotode tootmisest ning valgustehnika ja stuudio rentidest.

2004.a. toodeti reklaamfilme ja reklaamfotosid 3 331,0 tuh. krooni ulatuses ja stuudiot ning valgustehnikat renditi 1 523,0 tuh. krooni ulatuses. Suuremad reklaamfilmide tellijad olid reklaamagentuurid Kala Ruudus, Divison, Watson & Watson, AGE Reklaam, Rakett, Inorek & Grey

Ettevõttele eraldati toetust Eesti Filmist, Eesti Sihtasutusest ja Kultuurkapalist kunstilise lastefilmi tootmiseks tööpealkiraja "Kass-poiss" 5,0 milj. krooni. 2004.a. lõpetati filmimine milleks kulus 3,6 milj. krooni. Filmi esilinastus on planeeritud 2005.a. Samuti toodeti veel lühifilmi "Ukse taga", mille võtted on lõpetatud, kuid film üle andmata täies mahus, kuna rahalist toetust ei ole saanud ettenähtud mahus. Põhitöökohaga töötajate arv 6. Töötasusid on välja makstud 1,3 tuh. kr.s.h. juhatuse liikme töötasu oli 144000 tuh. kr.



17 -06- 201

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.detsember 2004.a (kroonides)

A K T I V A (V A R A)

	Lisa nr	Majandusaasta seisuga 31.12.2004	Majandusaasta seisuga 01.01.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	2 892 576	609 375
Aktsiad ja muud väärtpaberid		20 000	0
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	3	125 589	70 616
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			-17 550
Nõuded ostjate vastu kokku		125 589	53 066
Muud nõuded			
Ettemaksude käibemaks	6	11 875	0
Muud nõuded kokku		11 875	0
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide kulud		25 391	0
Ettemaksed kokku		25 391	
Varud			
Materjali varud			43 000
Lõpetamata toodang		135 309	
Ettemaksed tarnijatele		2 696	26 995
Varud kokku		138 005	69 995
KÄIBEVARA KOKKU		3 213 436	732 436
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		1 225 748	1 225 748
Muu (inventar)		1 568 331	1 568 331
Põhivara akumulieeritud kulum (-)		-1 309 040	-750 225
Materiaalne põhivara kokku		1 485 039	2 043 854
PÕHIVARA KOKKU		1 485 039	2 043 854
A K T I V A K O K K U		4 698 475	2 776 290



17 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.detsember 2004.a (kroonides)

P A S S I V A (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

	Lisa Nr	Majandusaasta seisuga 31.12.2004	Majandusaasta seisuga 01.01.2004
KOHUSTUSED			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
<u>Võlakohustused</u>			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		1 530 441	0
Pikaajalise võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	5	158 385	163 784
Võlakohustused kokku		1 688 826	163 784
Võlad tarnijatele		330 013	20 398
Maksukohustused	6	183 524	125 762
Viitvõlad	7		
Võlad töövõtjatele		175 371	262 473
Viitvõlad kokku		175 371	262 417
Lühiajalised kohustused kokku		2 377 734	572 417
<u>Pikaajalised võlakohustused</u>	5	286 478	444 862
KOHUSTUSED KOKKU		2 664 212	1 017 279
OMAKAPITAL			
Aktiivkapitali nimiväärtus		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		112 578	112 578
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 606 433	1 244 991
Aruandeaasta kasum		275 252	361 442
OMAKAPITAL KOKKU		2 034 263	1 759 011
P A S S I V A K O K K U		4 698 475	2 776 290



17 -06- 2005

KASUMIARUANNE skeem 2

	Rida	2004	2003
Müügitulud	8	4 854 525	5 574 274
Müüdud teenuste kulu		4 115 924	4 721 163
Brutokasum		738 601	853 111
Turunduskulud		18 879	41 783
Üldhariduskulu		408 646	394 367
Muud äritulud	9	75 000	926
Muud ärikulud	9, 10	40 245	23 296
Ärikasum		345 831	
Finantstulud ja kulud			
Intressikulu			
Kasum (-kahjum)			
valuutakursi muutustest	10	-541	
Muud intressi- ja finantskulud	10	+1 182	-33 149
Kokku finantstulud ja kulud		641	
Kasum majandustegevusest		346 472	
Tulumaks		71 220	
Aruandeaasta puhaskasum		275 252	361 442



17 -06- 2005

RAHAVOOD (KAUDNE MEETOD)

	2003	2004
Puhaskasum	361442	275252
Korrigeeritud kulumiga	435074	558815
Nõuete muutus	341634	-109789
Varude muutus	673982	-135309
Võlgnevuste muutus	-116708	304575
Rahavood äritegevusest	1695424	893544
Aktsiad ja väärtpaberid		20000
Varud	-43000	-43000
Rahavood investeerimisest	-1383504	-23000
Saadud sihtfinantseerimisest		1530441
Makstud tagasi laene(kasut.sihtfinantseerimist	-615000	-5399
Saadud pikaajalisi nõudeid	194621	-158385
Makstud kap.rendimaikseid	231140	
Rahavood finantseerimisest	189240	1366657
Rahavood kokku	122680	2283201

Waino

17 -06- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aasta algul maksumus	Muutus	Aasta lõpul maksumus
osakapital	40000		40000
kohustuslik reserv	112578		112578
eelmiste perioodide kasum	1244991	361442	1606433
aasta aruande kasum		275252	275252
Kokku	1397569	636694	2034263



17-06-2005

Aastaaruande lisa nr. 1

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestupõhimõtted.

OÜ Parunid & vonid 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes. Eesti hea raamatupidamise tava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuse aruanne.

Kasumi kirjendamiseks 2004. ja 2003. majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruandes laekumised ja väljamaksed on rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Aastaaruande lisades, tulenevalt jõustunud seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, on toimunud muudatusi avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehinguid välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluuta arvelduste saldod on ümber hinnatud 31.12.2004 kehtinud Eesti Panga kursiga. Kursimuutusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Kui nõude laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "ebatõenäoliselt laekuvad arved" ja kasumiaruandes muude ärikuludena. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõudeid on kajastatud kasumiaruandes muude ärituludena.

Põhivara

Materiaalne põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 5000 krooni. Alla 5000 krooni maksumusega vara loetakse väheväärtuslikuks varaks ja kantakse kulusse vara kasutusele võtmise hetkel.



17 -06- 2005

Põhivara parendusega seotud kulutused lisatakse põhivara maksumusele ja amortiseeritakse koos parendatud varaga.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Kulumi norm on määratud objektidele sõltuvalt kasulikust tööeest järgnevalt:

seadmed, arvutid ja printerid – 20% aastas;

kontori inventar – 10 % aastas;

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara amortiseeritakse ettevõttes samadel alustel nagu muud sama tüüpi vara.

Kasutusrendi puhul vara rendimakseid kajastatakse perioodikuluna ja vara bilansis ei kajastata.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta pärast bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustusi on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on bilansis arvele võetud potentsiaalse kohustusena "viitvõlad töövõtjatele" ja kuluna kasumiaruandes.

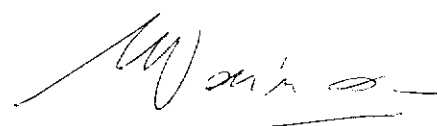
Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale, kui müügitulu saab usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.



17 -06- 2005

Aastaaruande lisa nr.2

Raha ja pangakontod

(kroonides)

Sularaha kassas	387028
Arvelduskontod pangas	2505548
Kokku:	2892576

Aastaaruande lisa nr. 3

Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	125589	202603
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-17550
Kokku:	125589	185052



17 -06- 2005

Aastaaruande lisa nr.4

Põhivara liikumine(kroonides)

	Soetus.maksumus	Jääk maksumus	Sissetulek	Kulum	Jääk väärtus
	01.01.04				31.12.2004
31.12.04					
Sõiduauto Honda	100000	25000		20000	5000
Sõiduauto Mazda	183164	119056		36633	82423
Fiat Ducate Maxi	262712	192656		52542	140114
Arvuti Tigma	22542	16531		4508	12023
Valgustehnika	820943	446307		164189	282118
Valgustehnika	64214	48160		12843	35317
Man.8 145 Furgoon	657000	602250		131400	470850
Arvuti Pentum	22872	21347		4574	16773
Valgustehnika	660632	572548		132126	440422
	2794079	2043855		558815	1485040

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20% aastas.

M. J. J. J.

17 -06- 2005

Aastaruande lisa nr.

5

Kapitalirent

(kroonides)

Nimi	Soetus- maksumus	Rendijääk 31.12.2004	Tasuda 2005. aastal	Pikaajaline osa	Intressi- määr	Laenu tagast. lõpptähtaeg
Fiat Ducato Maxi	262712	54174	54174	0	8,00%	15.09.2005
Man 145 LLC Furgon 65	657000	390688	104211	286478	7,50%	15.05.2008
	919712	444862	158385	286478		

Kapitalirendileping nr.L02106141 05.09.2002 on sõlmitus Ühisliising AS Fiat Ducato Maxi
 Kapitalirendileping nr.L03103728 26.03.03 on sõlmitud Ühisliising AS Man 145 LLC Furgon,
 mõlemad lepingud on sõlmitud Eesti kroonides

Man

13

17 -06- 2005

Aastaruande lisa nr.6

Maksukohustused ja -ettemaksud

	01.01.2004	31.12.2003
Käibemaks		28301
Isiku tulumaks	70101	47585
Töötuskindlustusmaks	4717	2967
Kogumispensionimaks	3787	299
Erisoodus.tulumaks		704
Sotsiaalmaks	104919	67326
Kokku	183524	147182
Ettemaksud		
Käibemaks	11875	



Aastaaruande lisa nr.7

17 -06- 2005

Viitevõlad (kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Palgavõlg	175371	59770
Dividendivõlg		202703

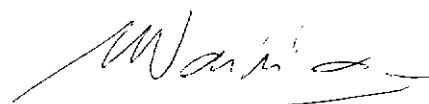


17 -06- 2005

Aastaruande lisa nr. 8

Müük ja turgude jaotus geograafilises lõikes(tuh. kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Aruandeperioodi käive	4854,0	5573,0
Eesti Vabariik	4854,0	5573,0



17 -06- 2005

Aastaaruande lisa nr. 9

Muud äritulud ja -kulud

	2004	2003
Muud äritulud		
Õppefilmi toetus	75000	
Kokku	75000	
Muud ärikulud		
Lootusetu debitoorne võlg	0	17550
Makstud trahvid ja viivised	418	
Kokku	418	17550

Muud finantstulud ja -kulud

Muud finantstulud		
Intressitulu	1182	2593
Kokku	1182	2593
Muud finantstkulud		
Kahjum valuutakursi muutustest	541	2190
Intressikulu	39827	36579
Kokku	40368	38769



17 -06- 2005

Ainuomaniku kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Parunid & vonid ainuomanik Manfred Vainokivi võttis vastu käesolevad korraldused üldkoosoleku pädevusse kuuluvates küsimustes järgnevalt:

1. Kinnitada 2004.a.majandustegevuse tulemused, mille kohaselt lõppes majandusaasta 275 252. kr.- krooni kasumiga.
2. Netodividendina välja maksta 300000.- kr.



17 -06- 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Parunid & vonid on koostanud 2004 .a. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis on kinnitatud 24. MAI 2005.a. ning on alla kirjutatud ainuomaniku poolt.

Manfred Vainokivi

Juhatusel liige



17 -06- 2005

OÜ PARUN ID & VON ID OSANIKE NIMEKIRI

	Iskukood	Osaluse Summa	Osaluse %
Manfred Vainokivi	36401100308	40000	100

