

19 -10- 2005

476

Anne MAZURENKO

AD-VANE OÜ

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Kreegi 5, 11211 Tallinn
Äriregistri kood:	10840385
Telefon:	+372 56 601 191
E-post:	mart.raik@director.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004
Põhitegevusalad:	✓ Teenindus- ja juhtimisalaste konsultatsioonid ja koolitused kestvusega kuni kaks kuud
Tegevusjuht:	Mart Raik

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:
-osanike nimekiri

19 -10- 2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
<i>Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 2 NÕUDED OSTJATE VASTU</i>	<i>12</i>
<i>Lisa 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED</i>	<i>12</i>
<i>Lisa 4 MAKSUD</i>	<i>12</i>
<i>Lisa 5 OSAKAPITAL</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 6 MÜÜGITULU</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 7 SAADUD LAENUD</i>	<i>14</i>
<i>Lisa 8 ANTUD LAENUD</i>	<i>14</i>
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16


Juhatuse liige
Mart Raik

19-10-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ AD-VANE põhitegevuseks on teenindus- ja juhtimisalaste konsultatsioonide tegemine ja koolituste kestmisega kuni kaks kuud korraldamine.

2004.a. müügitulu oli 189 300 krooni.

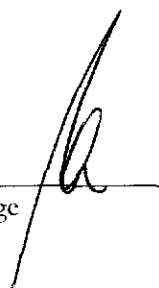
2004.aastal OÜ-s AD-VANE töötajat ei olnud.

Tulevikus on plaanis jätkata senist tegevust ning suurendada ettevõtte turuosa antud valdkonnas.

2004.a juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmetele majandusaasta jooksul töötasu ei makstud.

Tallinnas, "18". oktoobri 2005

Juhatusel liige
Mart Raik



19 -10- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud AD-VANE OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AD-VANE OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

„18.“ oktoober 2005

Juhatus liige
Mart Raik

19-10-2005

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.04	01.01.04
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		670 941	427 010
Nõuded ostjate vastu	2	30 000	17 955
Muud nõuded	8	30 000	114 900
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	0	6 500
Käibevara kokku		730 941	566 365
Põhivara			
Materiaalne põhivara		0	0
Põhivara kokku		0	0
VARAD KOKKU		730 941	566 365
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		78 895	78 037
Muud lühiajalised võlad	7	27 000	0
Maksuvõlad	4	4	4
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		0	0
Lühiajalised kohustused kokku		105 899	78 041
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad		0	0
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
KOHUSTUSED KOKKU		105 899	78 041
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		448 324	269 213
Aruandeaasta kasum /-kahjum		136 718	179 111
OMAKAPITAL KOKKU		625 042	488 324
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		730 941	566 365

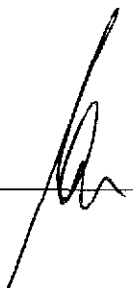
Juhatuses liige
Mart Raik

19 -10- 2005

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	01.01.2004
Müügitulu	6	189 300	329 158
Muud äritulud		0	0
Äritulud kokku		189 300	329 158
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	0
Muud tegevuskulud		46 111	148 927
Tööjõu kulud			
Palgakulu		0	0
Sotsiaalmaks		0	0
Töötuskindlustus		0	0
Tööjõu kulud kokku		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Muud ärikulud		6 500	1 164
Ärikulud kokku		52 611	150 091
 Ärikasum (-kahjum)		 136 689	 179 067
 Finantstulud ja -kulud			
Kasum (-kahjum)valuutakursi muutustest		0	0
Muud finantstulud ja -kulud		29	44
Finantstulud ja - kulud kokku		29	44
 Tulumaks		0	0
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		 136 718	 179 111

Juhatuse liige
Mart Raik



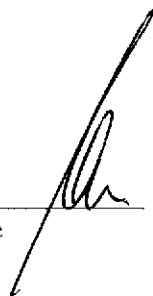
19 -10- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	1.01.2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		136 718	179 111
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Nõuded ostjate vastu	2	-12 045	68 045
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	6 500	-6 500
Võlad tarnijatele		858	56 825
Maksuvõlad	4	0	-708
Rahavood äritegevusest kokku		132 031	296 773
Rahavood investeerimistegevusest			
Rahavood finantseerimistegevusest			
Antud laenud	8	84 900	-82 900
Saadud laenud	7	27 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		111 900	-82 900
Rahavood kokku		243 931	213 873
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		427 010	213 137
Raha ja raha ekvivalentide muutus		243 931	213 873
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		670 941	427 010

Juhatuses liige
Mart Raik



19 -10- 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ -kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2003	40 000	0	0	269 213	309 213
Eelmiste aastate kasumi/kahjumi jaotamine	0	0	269 213	-269 213	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	179 111	179 111
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	269 213	179 111	488 324

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ -kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2004	40 000	0	269 213	179 111	488 324
Eelmiste aastate kasumi/kahjumi jaotamine	0	0	179 111	-179 111	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	136 718	136 718
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	448 324	136 718	625 042

Juhatuse liige
Mart Raik

19-10-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

AD-VANE OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Juhatuse liige
Mart Raik

19-10-2005

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

AD-VANE OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikke;
- Juhatuse liikmeid;
- Eelpool loetletud isikute lähikondlasi
- Nendega seotud ettevõtteid

Juhatuse liige
Mart Raik

19 -10- 2005

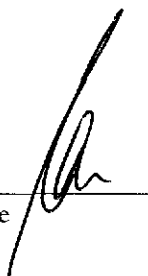
Välisvaluutas toiminud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu arvestatakse efektiivselt intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Juhatuse liige
Mart Raik



19-10-2005

Lisa 2 NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2004	01.01.2004
Ostjatelt laekumata arved	30 000	17 955
Nõuded ostjate vastu kokku	30 000	17 955

LISA 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.2004	01.01.2004
Ettemaksed hankijatele	0	6 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	0	6 500

LISA 4 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2004		01.01.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	712
Ettevõtte tulumaksu intress	0	4	0	0
Käibemaks	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaksu intress	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaksu intress	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	0
Töötuskindlustuse intress	0	0	0	0
Kogumispensionimakse	0	0	0	0
Kogumispensionimakse intress	0	0	0	0
Kokku	0	4	0	712

Juhatuse liige
Mart Raik

19 -10- 2005

LISA 5 OSAKAPITAL

	31.12.2004	01.01.2004
Aktsiakapital (kroonides)	40 000	40 000
Aktsiate arv (tk)	1	1
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Lisa 6 MÜÜGITULU

AD-VANE OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	31.12.2004	01.01.2004
Eesti	189 300	329 158
Kokku	189 300	329 158

AD-VANE OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31.12.2004	01.01.2004
Konsultatsiooni- ja koolituseteenused	189 300	329 158
Kokku	503 484	329 158

Juhatuse liige
Mart Raik



19 -10- 2005

Lisa 7 SAADUD LAENUD

OÜ 1 AD-VANE on seisuga 31.12.2004 järgmised laenukohustused:

	Laenusumma	Tagasimakse tähtaeg	Intress
KRS OÜ	27 000	31.12.2005	0,00%
Kokku	27 000	31.12.2005	0,00%

Lisa 8 ANTUD LAENUD

OÜ 1 AD-VANE on seisuga 31.12.2004 väljaantud järgmised laenud:

	Laenusumma	Tagasimakse tähtaeg	Intress
LVM PROJEKT	30 000	31.12.2005	0,00%
Kokku	30 000	31.12.2005	0,00%

Juhatuses liige
Mart Raik

19 -10- 2005

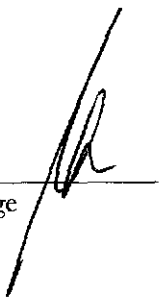
MAJANDUSAASTA KASIMIJAOTAMISE ETTEPANEK

AD-VANE OÜ juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004 aasta puhaskasum summas 585 042.- krooni alljärgnevalt:

- | | |
|---|------------------|
| 1. eraldised kohustuslikku reservkapitali | 4 000.- krooni |
| 2. jaotamata kasum – | 581 042.- krooni |

Osanike üldkoosolek otsustas kasumi 581 042.- krooni jätta jaotamata.

Juhatuses lüige
Mart Raik



19-10-2005

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud AD-VANE OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt
"18". oktoob 2005 otsusega

Juhatuse liige
Mart Raik

"11". oktoob 2005

19-10-2005

AD-VANE OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "18". oktoobri 2005

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus
1.	MART RAIK 35501072736	TALLINN	40 000 krooni

Juhatuses liige
Mart Raik

"18". oktoobri 2005