

04-11-2005

14

Anne MAZURENKO

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ ABC KAPITAL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10521668
Aadress: Väike-Ameerika 19-201, Tallinn, 10129
Telefon: +372 6452724
Faks: +372 6459269
e-mail: info@abckapital.ee

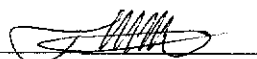
Kodulehekülg: www.abckapital.ee

Põhitegevusala: Valmisfimade müük, ettevõtlusalane
konsultatsioon, kinnisvarategevus

04-11-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 6. Finantstulud	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



04-11-2005

Tegevusaruanne

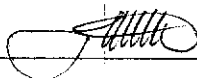
Osaühingu põhitegevusala on osade ja aktsiate müük.

Majandusaasta käive oli 4 979 tuhat krooni, millest 96% moodustus lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist ning ülejäänud mitmesugustest konsultatsiooniteenustest ja raamatupidamisteenuste edasimüügist.

Ettevõtte majandusaasta tegevust loeb juhatus edukaks, kuna tulem oli positiivne.

2004.aastal makstud töötasu summa oli 48569 krooni, millest juhatuse liikme palk oli 32280 krooni. Aasta keskmine töötajate arv 2.

Külli Niinoja



Juhatus liikme allkiri



04-11-2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ ABC KAPITAL juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 29.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ ABC KAPITAL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 29.06.05

Külli Niinoja


Allkiri, kuupäev

Juhatuse liikme allkiri

04-11-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	371 464	1 600	Lisa 1
Aksiad ja muud väärtpaberid	2 690 000	924 000	Lisa 2
Nõuded ostjate vastu	21 787	113 185	
Ostjatelt laekumata arved	21 787	113 185	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	48 175	59 252	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 175	59 252	Lisa 4
KÄIBEVARA KOKKU	3 131 426	1 098 037	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	0	252 017	Lisa 3
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	0	245 000	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksur)	0	42 888	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	0	-35 871	
PÕHIVARA KOKKU	0	252 017	
AKTIVA KOKKU	3 131 426	1 350 054	

Juhatuse liikme allkiri



04-11-2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele	15 910	16 794
Hankijatele tasumata arved	15 910	16 794
Mitmesugused võlad	2 885 458	1 109 358
Osanike laenud	2 405 948	668 348
Muud võlad	479 510	441 010
Maksuvõlad	21 950	17 935 Lisa 4
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	6 248	2 873
Võlad töövõtjatele	4 548	2 873
Muud viitvõlad	1 700	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 2 929 566 1 146 960

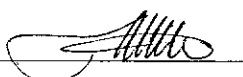
KOHUSTUSED KOKKU 2 929 566 1 146 960

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	4 000	0
Kohustuslik reserv	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	159 094	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 234	163 094
KOKKU OMAKAPITAL	201 860	203 094

PASSIVA KOKKU 3 131 426 1 350 054

Juhatuse liikme allkiri



04-11-2005

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2004	2003
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 5	4 978 978	104 369
Muud äritulud		65 000	16 162
ÄRITULUD KOKKU		5 043 978	120 531
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 018 096	22 157
Mitmesugused tegevuskulud		1 327 985	865 148
Tööjõukulud		65 177	34 894
palgakulu		48 569	26 148
sotsiaalmaksud		16 608	8 746
Kulum		7 017	25 492
põhivara kulum ja väärtuse langus		7 017	25 492
Muud ärikulud		105 387	46
ÄRIKULUD KOKKU		5 523 662	947 737
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-479 684	-827 206
FINANTSTULUD		478 450	990 300
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	Lisa 6	478 450	990 150
muud intressi- ja finantstulud		0	150
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-1 234	163 094
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-1 234	163 094

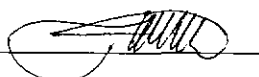


04-11-2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa-kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000		0	0	40 000
2003.a. kasum				163 094	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	0	163 094	203 094
Seisuga 01.01.04	40 000	0	163 094		203 094
Reservkapital	0	4 000			
Eelmise perioodi kasum			-4 000		
2004.a. kasum (kahjum)				-1 234	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	159 094	-1 234	201 860

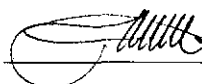


04-11-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	
	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-1 234	336 662
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	7 017	18 392
Kasum/kahjum põhivara müügist	-65 000	7 099
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-59 217	362 153
Nõuete muutus	1 026 475	2 499 952
Kohustuste muutus	1 782 606	-2 614 174
Põhitegevuse genereeritud raha	2 749 864	247 931
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2 749 864	247 931
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	250 847
Põhivara müük	310 000	0
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-2 690 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 380 000	250 847
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	369 864	-2 916
RAHA ALGJÄÄK	1 600	4 516
RAHA LÖPPJÄÄK	371 464	1 600



04-11-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Aktsiad ja väärtpaberid

Sotatud osad või aktsiad või väärtpaberid võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooniperioodidega:

- hooned ja rajatised	12,5 aastat
- masinad ja seadmed, muu põhivara	5 aastat

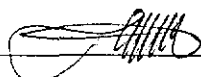
Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



04-11-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

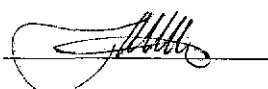
	2004	2003
Kassas	51515	0
Arvelduarvetel	319 949	1600
Kokku	371 464	1600

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Kirjel kajastuvad osad soetushinnas kokku summas 2 690 000 EEK.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	245 000	42 888	287 888
Müük (-)	-245 000		-245 000
Mahakandmine (-)		-42 888	-42 888
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	13 064	22 807	35 871
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		7 017	7 017
Mahakantud põhivara kulum (-)	-13 064	-29 824	-42 888
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	231 936	20 081	252 017
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0	0



04-11-2005

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	48 175	343	49575	0
Ettevõtte tulumaks	0	392	0	435
Ettevõtte tulumaks viivis	0	0	137	0
Kinnipeetud tulumaks	0	264	3938	0
Kinnipeetud tulumaks viivis	0	0	576	0
Sotsiaalmaks	0	3272	4567	0
Sotsiaalmaksu viivis	0	0	152	0
Käibemaksu viivis	0	0	101	0
Töötuskindlustus	0	150	197	0
Töötuskindlustuse viivis	0	0	9	0
Maamaks	0	29	0	0
Trahv	0	17500	0	17500
Kokku	48 175	21 950	49575	17935

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Teenuste müük	215 928	4%	104 369	100%
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	4 763 050	96%		
Kokku	4 978 978	100%	104 369	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2004		2003	
Eesti	4 763 050	100%	104 369	100%

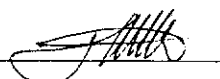
Lisa 6. Finantstulud

	2004	2003
Osade müügist saadud tulu	478 450	990 150
Intressitulu		150

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega on kajastatud kirjel osanike laenud.

Juhatusel liikme allkiri



04-11-2005

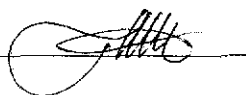
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ ABC KAPITAL jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	159 094 krooni
2) aruandeaasta kahjum	1 234 krooni

Jaotamata kasumi arvele 157 860 EEK.

Juhatuse liikme allkiri



04-11-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing ABC KAPITAL juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30 " juunil 2005.a. ainsosaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Külli Niinoja

juhatuse liige


Allkiri, kuupäev 30.06.2005.a.

Juhatuse liikme allkiri

