

22-11-2005

14
Anne MAZURENKO

AUDICO Varahalduse OÜ

Majandusaasta aruanne

Reg.kood

Majandusaasta

Aadress

Telefon

Telefaks

10937104

~~10114822~~

01.04.2004-31.03.2005

Keemia 11, Tallinn

65 66 104

65 66 180

Sisujuht

Tegevusaruanne	lk.3
Juhatuse kinnitus	lk.4
Bilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.6
Rahavoogude aruanne	lk.7
Omakapitali aruanne	lk.7
Raamatupidamise aastaruande koostamise alused ja põhimõtted	lk.8
Kinnisvarainvesteringud	lk.10
Materiaalne põhivara	lk.10
Maksud	lk.10
Omakapital	lk.11
Müügitulu	lk.11
Pikaajalised kohustused	lk.11
Kasumijaotamise ettepanek	lk.12
Juhatuse allkirjad	lk.13
Osanike nimekiri	lk.14

22-11-2005

Tegevusaruanne

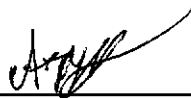
2004--2005 majandusaastal jätkas Audico Varahaldus olemasoleva äripinna väljarentimist.

Teenuste laiendamise eesmärgil soetati transpordivahend, mis samuti välja renditi.

Vähesel määral osutati ka tõlketeenust.

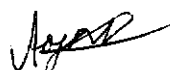
Järgmisel majandusaastal on kavas suurendada investeeringuid kinnisvarasse, samuti laiendada osutatavate muude äriteenuste ringi.

Juhatuse töötasu käesoleval majandusaastal oli 16800 krooni.



Aido Ojassalu

Juhatuse liige



22-11-2005

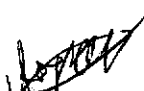
Juhatus kinnitus majandusaasta aruandele.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud AUDICO Varahalduse OÜ 2004-2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Tallinnas, 29 092005.a.


Aido Ojassalu
Juhatus liige

22-11-2005

AUDICO Varahalduse OÜ
BILANSS

eesti kroonides

		<u>31.03.05</u>	<u>31.03.04</u>
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		17 482	22 454
Nõuded ostjate vastu		24 957	0
Maksude ettemaksed		19 445	0
Käibevara kokku		61 884	22 454
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 1	373 620	393 612
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		207 627	0
Muu inventar	Lisa 2	7 961	7 961
Akumuleeritud põhivahendi kulum		-28 201	-1 326
Materiaalne põhivara kokku		187 387	6 635
Põhivara kokku		561 007	400 247
AKTIVA kokku		622 891	422 701
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		114 221	134 220
Maksuvõlad	Lisa 3	0	2 018
Võlad töövõtjatele		1 400	1 372
Muud viitvõlad		6 933	9 566
Lühiajalised kohustused kokku		122 554	147 176
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	352 500	200 000
Pikaajalised kohustused kokku		352 500	200 000
Omakapital			
	Lisa 4		
Osakapital		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		29 325	0
Aruandeaasta kasum		72 312	33 525
Omakapital kokku		147 837	75 525
PASSIVA kokku		622 891	422 701



22-11-2005

**AUDICO Varahalduse OÜ
KASUMIARUANNE**

eesti kroonides

		<u>2004</u>	<u>2003</u>
Äritulud			
Müügitulu	Lisa 5	147 437	71 869
Äritulud kokku		147 437	71 869
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		5 914	9 802
Tööjõukulud		22 344	18 886
Kulum	Lisa 1,2	46 867	9 656
Ärikulud kokku		75 125	38 344
Ärikasum		72 312	33 525
Aruandeaasta puhaskasum		72 312	33 525

22-11-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

eesti kroonides

		2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		72 312	33 525
Kulum	Lisa 1,2	46 867	9 656
Lühiajaliste nõuete muutus		-44 402	
Lühiajaliste kohustuste muutus		-24 622	27 176
Rahavood äritegevusest kokku		50 155	70 357
Rahavood investeeringutest			
Kinnisvarainvesteeringu soetus	Lisa 1	0	-81 942
Põhivara soetus	Lia 2	-207 627	-7 961
Rahavood investeeringutest kokku		-207 627	-89 903
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenud	Lisa 6	249 500	0
Tasutud pikaajalisi kohustusi		-97 000	0
Rahavood finantseerimisest kokku		152 500	0
Rahavood kokku		-4 972	-19 546
Rahajäägi muutus		-4 972	-19 546

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital kapital	Reserv- kapital	Kasum	Kokku
21.03.03	42 000	0	0	42 000
Majandusaasta kasum	0	0	33 525	33 525
31.03.04	42 000	0	33 525	75 525
31.03.04	42 000	0	33 525	75 525
Kasumi jaotamine		4 200	-4 200	0
Majandusaasta kasum	0	0	72 312	72 312
31.03.05	42 000	4 200	101 637	147 837

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

AUDICO Varahalduse OÜ 2004-2005 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooninorm on 5% aastas

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amortisatsiooninormid on 20-33%

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 kuuluvas 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 kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal aastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

22-11-2005

KINNISVARAINVESTEERINGUD

Lisa 1

Saldo 31.03.04	
Soetusmaksumuses	401 942
Kulum	8 330
Jääkmaksumuses	393 612

Arvestatud kulum	19 992
------------------	--------

Saldo 31.03.2005	
Soetusmaksumuses	401 942
Kulum	28 322
Jääkmaksumuses	373 620

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu 2003-2004 majandusaastal oli 105 144 krooni.
Halduskulud puudusid.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Lisa 2

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumuses 31.03.2004		7 961	7 961
Kulum		1 326	1326
Jääkmaksumuses 31.12.2003		6 635	6 635
Soetamine	207 627	0	207 627
Arvestatud kulum	24 223	2 652	26 875
Soetusmaksumuses 31.03.2004	207 627	7 961	215 588
Kulum	24 223	1 326	28 201
Jääkmaksumuses 31.12.2005	183 404	6 635	187 387

MAKSUD

Lisa 3

	31.03.05 ettemaks	31.03.04 Võlg
Käibemaks	19 445	1 583
Sotsiaalmaks	0	435
Kokku	19 445	2 018

OMAKAPITAL

Lisa4

Ettevõtte vaba omakapital 31.03.2005 oli 101 637 krooni . Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 77 244 krooni, eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 24 393 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksu-kohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.03.05

MÜÜGITULUD

Lisa 5

	2004	2003
Üür	105 144	41 473
Muud äriteenused	3 693	30 396
Auto rent	38 000	0
Kokku	146 837	71 869

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Lisa 6

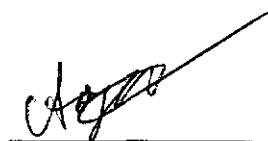
	2 005	2 004	Intress	Alusvaluuta
Pikaajalised laenud	249 500	0		0% EEK
Pikaajalised hankijatele tasumata arved	103 000	200 000		0% EEK
Kokku	352 500	200 000		

22-11-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AUDICO Varahalduse OÜ juhatus teeb aktsionärile ettepaneku dividende mitte maksta ja aruandeaasta kasumi summas 72 312 krooni jaotada järgmiselt

	0
eelmiste perioodide jaotamata kasumi kirjele.	72 312

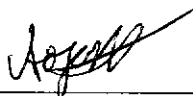


Aido Ojassalu
Juhatuses liige

22-11-2005

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

AUDICO Varahalduse OÜ 2004-2005 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 29.09. 2005.a. otsusega, allkirjastamine 29.09 2005.a.



Aido Ojassalu
Juhatuse liige



22-11-2005

OSANIKE NIMEKIRI

- 1.Aido Ojassalu, i.k.38502120314, Tallinn, 1 osa nimiväärtusega 14 000
- 2.Aire Ojassalu,i.k.46011060219, Harju MK, Keila vald 1 osa nimiväärtusega 14 000
- 3.Ain Ojassalu, i.k.35710290221,Harju MK, Keila vald 1 osa nimiväärtusega 14 000