

15-05-2006

Q-14

OÜ Aldamor

Mari Li Jämsä

Majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD

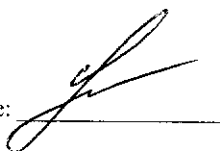
Ärinimi:	OÜ Aldamor
Äriregistri kood:	10139354
Aadress:	Siili 8-39 Tallinn 13413
Telefon:	671 10 22
Mobiiltelefon:	56 682 223
Põhitegevusala:	spordiürituste korraldamine
Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Tegevjuht:	Kalju Lohk

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

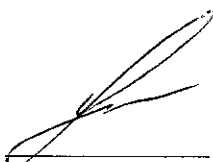
Dokument koosneb 14 leheküljest
OÜ Aldamor majandusaasta aruanne

Juhatuse liige:



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Põhivara	11
Lisa 5. Maksukohustused	11
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7. Muud viitvõlad	12
Lisa 8. Müügitulu	12
Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14



15-05-2006

Tegevusaruanne

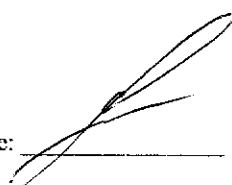
.....

OÜ Aldamor põhitegevus on Zelluloosi Keeglisaali haldamine. Müügitulu 2005.a. oli 693 808 krooni ja majandusaasta lõpetati 4 897 krooni suuruse puhaskasumiga. Müügitulu kasv võrreldes eelneva perioodiga on seletatav äritegevuseks uute ruumide rentimisega.

2006.a. on kavas suurendada käivet 20-25% võrra.

Firmas töötas 2005.a. keskmiselt 2 inimest, kellele töötasudena arvestati 125 022 krooni. Firma juhataja on Kalju Lohk, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Juhatus liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

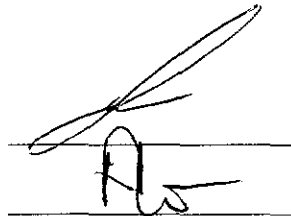
Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Aldamor finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 03.04.2006, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Aldamor on jätkuvalt tegutsev.

Kalju Lohk

juhatuse esimees



03.04.2006

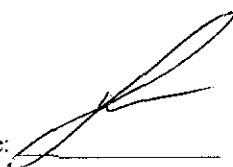
Raivo Päivalill

juhatuse liige



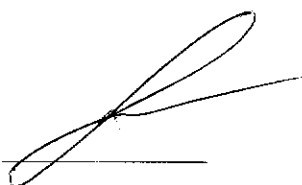
03.04.2006

Juhatus liige:



Bilanss

AKTIVA	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha	2	14 148	734
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		16 644	100
Ettemaksed teenuste eest		260	0
Kokku		16 904	100
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	25 819	14 057
Ettemaksed varude eest		2 387	0
Kokku		28 206	14 057
Käibevara kokku		59 258	14 891
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4	150 000	150 000
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		14 779	34 747
Muu materiaalne põhivara		4 598	10 101
Kokku		19 377	44 848
Põhivara kokku		169 377	194 848
AKTIVA KOKKU		228 635	209 739
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		744	744
Kokku		744	744
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		25 041	27 362
Võlad töövõtjatele	6	24 805	13 500
Maksuvõlad	5	12 308	11 081
Muud võlad	7	10 794	7 006
Kokku		72 948	58 949
Lühiajalised kohustused kokku		73 692	59 693
Kohustused kokku		73 692	59 693
Omakapital osaühingus			
Osakapital		150 000	150 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		1 000	1 000
Kokku		1 000	1 000
Jaotamata kasum		-954	45 495
Aruandeaasta kasum		4 897	-46 449
Omakapital osaühingus kokku		154 943	150 046
PASSIVA KOKKU		228 635	209 739



15-05-2008

Kasumiaruanne

	Lisad	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	8	693 808	460 003
Muud äritulud		8 700	0
Kokku äritulud		702 508	460 003
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		202 661	162 321
Mitmesugused tegevuskulud		312 547	176 070
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		125 022	107 585
b) sotsiaalmaksud		41 859	36 102
Kokku tööjõu kulud		166 881	143 687
Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	4	15 527	24 374
Kokku kulum		15 527	24 374
Kokku ärikulud		697 616	506 452
Ärikasum		4 892	-46 449
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja kulud		5	0
Kokku finantstulud		5	0
Kasum majandustegevusest		4 897	-46 449
Kasum enne tulumaksustamist		4 897	-46 449
Aruandeaasta kasum		4 897	-46 449

15-05-2006

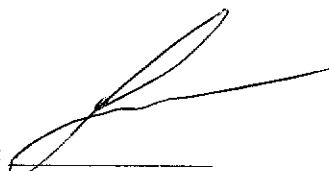
Rahavoogude aruanne

	lisad	2005	2004
Ärikasum		4 892	-46 449
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	15 527	24 374
Kasum (kahjum) põhivara müügist (-)		-8 700	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-16 804	-100
Varude muutus		-14 149	-2 281
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5,6,7	13 999	24 480
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-5 235	24

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara müügist tegelikult laekunud summad (+)	4	18 644	0
Saadud intressid		5	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU		18 649	0

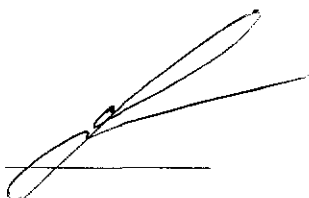
RAHAVOOD KOKKU		13 414	24
-----------------------	--	---------------	-----------

Raha ja raha ekvivalendid aruandeperioodi algul		734	710
Raha ja raha ekvivalentide muutus		13 414	24
Raha ja raha ekvivalendid aruandeperioodi lõpul		14 148	734



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	150 000	1 000	45 495	196 495
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-46 449	-46 449
Saldo 31.12.2004	150 000	1 000	-954	150 046
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 897	4 897
Saldo 31.12.2005	150 000	1 000	3 943	154 943



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Aldamor 2005. aasta 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 Aldamor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi nr 2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

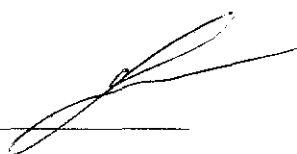
Tooraine ja materjal ning lõpetamata toodang võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.



Hakia
K...
STB
15.05.2003

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste "varade ja kohustuste maksubaas" majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2. Raha

Rahana on esitatud 31.12.2005.a. seisuga nõudmiseni hoiused pankades summas 5 953 krooni ja raha kassas summas 8 195 krooni.

Lisa 3. Varud

Varudena kajastatakse varasid, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Lisa 4. Põhivara

Põhivara rühm	Kinnisvara- investeering	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Aasta alguses	150 000	78 308	124 352	352 660
Müüdud põhivara	0	18 644	0	18 644
Aasta lõpus (31.12.2005)	150 000	59 664	124 352	334 016
Akumuleeritud kulum				
Aasta alguses	0	-43 561	-114 251	-157 812
Arvestatud kulum	0	-10 024	-5 503	-15 527
Müüdud põhivara	0	8 700	0	8 700
Aasta lõpus (31.12.2005)	0	-44 885	-119 754	-164 639
Jääkväärtus				
Aasta alguses	150 000	34 747	10 101	194 848
Aasta lõpus (31.12.2005)	150 000	14 779	4 598	169 377

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksud	Võlg	Ettemaks
Sotsiaalmaks	3 630	0
Käibemaks	6 549	0
Kinnipeetud tulumaks	1 744	0
Töötuskindlustus	165	0
Kogumispension	220	0
Maksud kokku	12 308	0
Kokku	12 308	0

Lisa 6. Võlad töövõtjatele

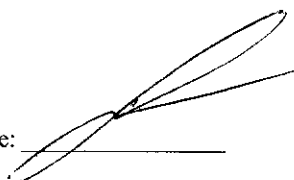
Võlg töövõtjatele koosneb palgavõlast summas 9 170 krooni ja puhkusereservist summas 15 635 krooni.

Lisa 7. Muud võlad

Muud viitvõlad koosnevad töötasudelt arvestatud ja kinnipeetud, kuid deklareerimata maksudest summas 10 794 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

	2005	2004
Teenuste ja kaupade müük Eestis	693 808	460 003
Müügitulu	693 808	460 003

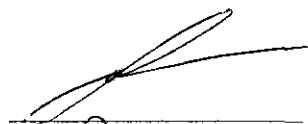


Juhatuses allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Kalju Lohk

juhatuse esimees



03.04.2006

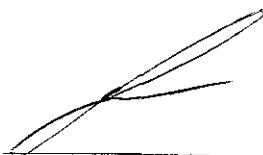
Raivo Päivalill

juhatuse liige



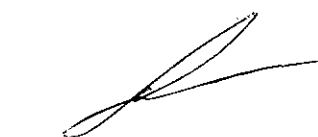
03.04.2006

Juhatuses liige:



Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum	-954
2005. aasta puhaskasum	4 897
Kokku puhaskasum seisuga 31.12.2005	3 943
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata	
Jaotamata kasum peale aruande kinnitamist	3 943

Kalju Lohk	juhatuse esimees		03.04.2006
Raivo Päivalill	juhatuse liige		03.04.2006

Juhatus liige:

