

ALIVRE OÜ
TALLINN

2003/2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Tedre 85-38 10616 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10981068
Telefon:	372 501 95 25
Faks:	372 670 95 00
E-mail:	alivre@hot.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.09.2003-31.12.2004
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Omakapital	11
Lisa 4 Müügitulu	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Alivre OÜ on asutatud 25. septembril 2003. aastal. Tegevust alustas 1. oktoobrist 2003. Peamiseks tegevusalaks on raamatupidamisteenuse osutamine. Alivre OÜ klientideks on Tallinnas ja selle lähiümbruses asuvad väikeettevõtted.

Juriidiline aadress: Tedre 85-38
 10616 Tallinn
 Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 10981068

Telefon: 372 501 95 25

Faks: 372 670 95 00

E-mail: alivre@hot.ee

TEGEVUSARUANNE

Osäühing Alivre alustas tegevust 2003. aasta oktoobrist.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on raamatupidamisteenuse osutamine. Klientideks on Tallinna ja selle lähiümbruse väikeettevõtted, kellel pole otstarbekas palgata ettevõttele põhi- ega osakoormusega raamatupidajat.

2003-2004. aasta jooksul kaasaegset arvutiparki ei muretsatud. 2005. aastal on plaanis värvata juurde mõned töötajad ja täiendada arvutiparki.

2003-2004. aasta jooksul töötas ettevõttes keskmiselt 1 töötaja.

Juhatusel liikmele töötasu ei maksud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 11 toodud Alivre 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. Alivre OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige

Pille Kaarlõp

Tallinn, 10. märts 2005

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1	146 495
Aktsiad ja muud väärtpaberid		362 266
Nõuded ostjate vastu		7 254
Muud nõuded		40 000
Käibevara kokku		556 015
VARAD KOKKU		556 015
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		377 013
Võlad tarnijatele		1 639
Maksuvõlad	2	2 875
Lühiajalised kohustused kokku		381 527
KOHUSTUSED KOKKU		381 527
Omakapital		
Aktsiakapital	3	40 000
Aruandeaasta kasum		134 487
OMAKAPITAL KOKKU		174 487
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		556 015

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2004
Müügitulu	4	120 564
Kaubad, toore, materjal ja teenused		6 300
Muud tegevuskulud		20 976
Tööjõu kulud		
Palgakulu		1 829
Sotsiaalmaks		492
Tööjõu kulud kokku		2 321
Muud ärikulud		25
ÄRIKASUM		90 942
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Finantstulud ja -kulud aktsiatelt ja osadelt		43 238
Intressitulud		307
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		43 545
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		134 487
Tulumaks		-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		134 487

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum		134 487
Korrigeerimised:		
Kasum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt		-43 238
Intressitulu		-411
Intressikulu		104
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		47 254
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		4 514
Makstud intressid		-104
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		48 098
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Muude finantsinvesteeringute soetus		-362 266
Muude finantsinvesteeringute müük		43 238
Saadud intressid		411
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-318 617
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud		377 013
Osakapitali moodustamine	3	40 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		417 013
RAHAVOOD KOKKU		146 495
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	1	-
Raha ja raha ekvivalentide muutus		146 495
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	1	146 495

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 01.09.2003	-		
Osakapitali moodustamine	40 000		40 000
Kohustusliku reservkapitali suurendamine			
Aruandeperioodi puhaskasum		134 487	134 487
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	134 487	174 487

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Alivre 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse

korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud), kajastatakse soetusmaksumuses. see osa negatiivsest firmaväärtusest, mis on põhjendatav juba ostuplaanis prognoositud omandatud

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

F. 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 26/74 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.

G. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb

reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004
Sularaha kassas	10 847
Pangakontod	135 648
Raha ja pangakontod kokku	146 495

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-	2 090
Üksikisiku tulumaks	-	428
Sotsiaalmaks	-	322
Kohustuslik kogumispension	-	20
Töötuskindlustusmaks	-	15
Kokku	-	2 875

Lisa 3 Omakapital

	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000
Aktsiate arv (tk)	1
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	40 000

Lisa 4 Müügitulu

Alivre OÜ müügitulu on saadud raamatupidamisteenuse osutamisest väikeettevõtetele Eesti piires.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Alivre OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda 2003/2004. aasta puhaskasum summas 134 487 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 130 487 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

ALIVRE OÜ (registrikood: 10981068) 01.09.2003 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Pille Kaarlõp (juhatuse liige)

Kinnitanud

13.10.2006