

AUDICO Varahalduse OÜ

KONTROLLITUD
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10-09-2004

L-13

Silvi Kaarest

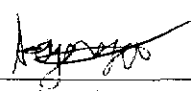
Madli Juhani

AUDICO Varahalduse OÜ

Majandusaasta aruanne

Reg.kood
Majandusaasta
Aadress
Telefon
Telefaks

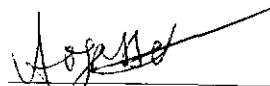
10937104
~~10114822~~
21.03.2003-31.03.2004
Keemia 11, Tallinn
65 66 104
65 66 180


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

30-09-2004

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.10
Müügitulu	lk.10
Kasumijaotamise ettepanek	lk.11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad	lk.12
Osanike nimekiri	lk.13

Aido Ojassalu
Juhatuse liige

Tegevusaruanne

30 -09- 2004

Audico Varahaldus loodi 2003. aasta märtsis, eesmärgiga Eesti kinnisvara maastikul kanda kinnitada ja panna alus tugevale tulevikule.

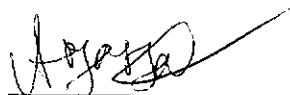
Lõppenud majandusaastal tehti esimesed investeeringud. Osteti äripind, millelt praegusel hetkel teenitakse renditulu. 2004 aastal on plaanis teenuste ringi laiendada ja soetada transpordivahendeid väljarendimise eesmärgil. Vaatame järgmisse majandusaastasse väga lootusriikka pilguga.

Juhatuse töötasu lõppenud majandusaastal oli 12800.-



Aido Ojassalu

Juhatuse liige



Aido Ojassalu

Juhatuse liige

Juhatus kinnitus majandusaasta aruandele.

30-09-2004

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

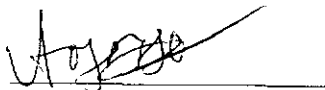
Juhatus kinnitab, et:

- 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 ettevõte.

Tallinnas, 29.09.....2004.a.



Aido Ojassalu
Juhatus liige



Aido Ojassalu
Juhatus liige

30-09-2004

AUDICO Varahalduse OÜ

BILANSS

seisuga 31.03.2004.a.

eesti kroonides

31.03.2004 21.03.2003

AKTIVA

Käibevara

Raha ja pangakontod

22 454 42 000

Käibevara kokku

22 454 42 000

Põhivara

Kinnisvarainvesteeringud

Lisa 1 393 612 0

Materiaalne põhivara

Muu inventar

Lisa 2 7 961 0

Akumuleeritud põhivahendi kulum

-1 326 0

Materiaalne põhivara kokku

6 635 0

Põhivara kokku

400 247 0

AKTIVA kokku

422 701 42 000

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlad tarnijatele

134 220 0

Maksuvõlad

Lisa 3 2 018 0

Võlad töövõtjatele

1 372 0

Muud viitvõlad

9 566 0

Lühiajalised kohustused kokku

147 176 0

Pikaajalised kohustused

Muud pikaajalised võlad

200 000 0

Pikaajalised kohustused kokku

200 000

Omakapital

Lisa 4

Osakapital

42 000 42 000

Aruandeaasta kasum

33 525 0

Omakapital kokku

75 525 42 000

PASSIVA kokku

422 701 42 000

30-09-2004

AUDICO Varahalduse OÜ

KASUMIARUANNE

01.04.2003-31.03.2004

eesti kroonides

.....2003.....

Äritulud

Müügitulu

Lisa 5

71 869

Äritulud kokku

71 869

Ärikulud

Mitmesugused tegevuskulud

9 802

Tööjõukulud

18 886

Kulum

Lisa 1,2

9 656

Ärikulud kokku

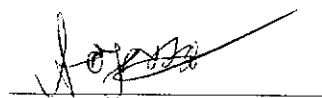
38 344

Ärikasum

33 525

Aruandeaasta puhaskasum

33 525


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

eesti kroonides

30.09.2004
2003

Rahavood äritegevusest

Ärikasum		33 525
Kulum	Lisa 1,2	9 656
Lühiajaliste kohustuste muutus		27 176
Rahavood äritegevusest kokku		70 357

Rahavood investeeringutest

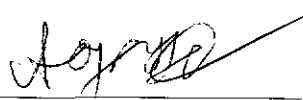
Kinnisvarainvesteeringu soetus	Lisa 1	-81 942
Põhivara soetus	Lia 2	-7 961
Rahavood investeeringutest kokku		-89 903

Rahavood kokku		-19 546
----------------	--	---------

Rahajäägi muutus		-19 546
------------------	--	---------

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital kapital	Reserv- kapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
21.03.2003	42 000	0	0	42 000
Majandusaasta kasum	0	0	33 525	0
31.03.2004	42 000	0	33 525	75 525


 Aido Ojassalu
 Juhatuse liige

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

AUDICO Varahalduse OÜ 2003. 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.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

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.

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.

Materiaalne põhivara

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

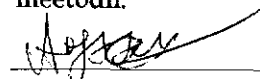
Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt

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.


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

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

Ettevõtte tulumaks

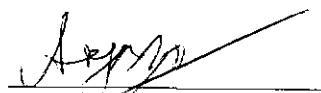
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega 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.


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

KINNISVARAINVESTEERINGUD

Saldo 21.03.03	0
Soetamine	401 942
Arvestatud kulum	8 330

30-09-2004

Saldo 31.03.04	
Soetusmaksumuses	401 942
Kulum	8 330
Jääkmaksumuses	393 612

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu 2003-2004 majandusaastal oli 41 473 krooni.
Halduskulud puudusid.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Lisa 2

	Muu inventar	Kokku
Soetamine	7 961	7 961
Kulum	1 326	1326
Soetusmaksumuses 31.03.2004	7 961	7 961
Kulum	1 326	1 326
Jääkmaksumuses 31.12.2003	9 287	9 287

MAKSUD

Lisa 3

	31.03.2004
	<u>Võlg</u>
Käibemaks	1 583
Sotsiaalmaks	435
Kokku	2 018

OMAKAPITAL

Lisa 4

Ettevõtte vaba omakapital 31.03.2004 oli 33 525 krooni . Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 24 808 krooni, eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 8 717 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 31.03.04

MÜÜGITULUD

Lisa 5

	<u>2003</u>
Üür	41 473
Muud äriteenused	30 396
Kokku	71 869


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

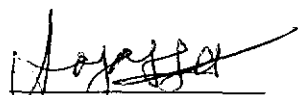
Talitama Liimikohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-09-2004

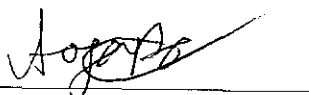
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AUDICO Varahalduse OÜ juhatus teeb aktsionärile ettepaneku dividende mitte maksta ja
aruandeaasta kasumi summas 33 525 krooni jaotada järgmiselt

reservkapitali	4 200
eelmiste perioodide jaotamata kasumi kirjele.	29 325



Aido Ojassalu
Juhatuses liige

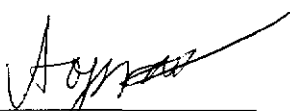


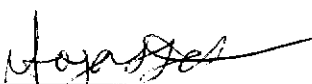
Aido Ojassalu
Juhatuses liige

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

30-09-2004

AUDICO Varahalduse OÜ 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
üldkoosoleku poolt 29.09 2004.a. otsusega, allkirjastamine 29.09.2004.a.

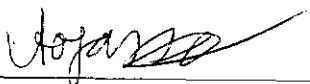

Aido Ojassalu
Juhatuses liige


Aido Ojassalu
Juhatuses liige

OSANIKE NIMEKIRI

30 -09- 2004

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


Aido Ojassalu
Juhatuse liige