

18.02.2005

13

Liane Adamson

ABRISS INVEST OÜ

KONTROLLITUD

2004. a majandusaasta aruanne

Põhitegevusala

Majandus- ja õiguselased konsultatsioonid;
kinnisvara vahendamine;
üldehitustööd.

Juriidiline aadress

Estonia pst 1/3, Tallinn, 10143

Äriregistri nr

11021270

Telefon

6 306 582

Faks

6 306 583

E-post

abriss@laenuabc.ee

Koduleht

www.laenuabc.ee

Tegevjuht

Marko Kikkas

Aruandeaasta algus

17.03.2004

Aruandeaasta lõpp

31.12.2004

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

18.02.2005

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 1</i>	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 2. Maksud	9
Lisa 3. Müügitulu	9
Lisa 4. Rahavoogude aruanne	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Osanike nimekiri	12
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	13

18.02.2005

Tegevusaruanne

ABRISS INVEST OÜ on registreeritud Tallinna Linnakohtu Regitriosakonnas 17. märtsil 2004.a.

ABRISS INVEST OÜ põhitegevusaladeks on:

- üldehitustööd;
- majandus- ja õiguselased konsultatsioonid, isikute esindamine;
- kinnisvara haldus, ost-müük ja vahendamine;
- investeerimine ja turu-uuringud.

2004. aastal oli ABRIS INVEST OÜ müügitulu 407 398 krooni. Müügitulu moodustas 100% Eestis. Majandus- ja õiguselased konsultatsioonid moodustas 58,6 % kogu müügitulust. Muud müügitulud olid kokku 17 317 krooni. Muud müügitulud moodustas viivistasud.

ABRISS INVEST OÜ 2004. aasta puhaskasumiks kujunes 81 259 krooni.

ABRISS INVEST OÜ-s ei ole põhikohaga töötajaid. Juhatuse liikmetele liikmeksoleku eest tasu ei makstud.

2005. aastal on plaanis jätkata senist tegevust.

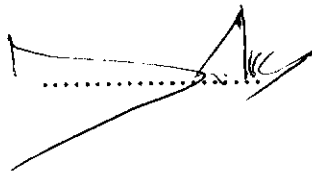
18. 02. 2005

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ABRISS INVEST OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

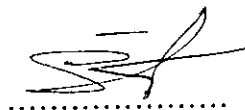
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osatüingu ABRISS INVEST finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) ABRISS INVEST OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Marko Kikkas juhatuse liige



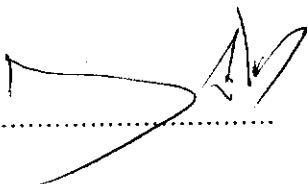
17.02.....2005

Aleksi Šeljuga juhatuse liige



17.02.....2005

Juhatus liige



18.02.2005

Bilanss
(kroonides)

31.12.04 Lisa nr

AKTIVA
(varad)**Käibevara**

Raha ja pangakontod

1 721

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

185 000

Nõuded ostjate vastu kokku

185 000

Mitmesugused nõuded

Muud lühiajalised nõuded

12 666

Mitmesugused nõuded kokku

12 666

Käibevara kokku**199 387****Põhivara**

Materiaalne põhivara

0

Põhivara kokku**0****AKTIVA (varad) KOKKU****199 387****PASSIVA (kohustused ja omakapital)****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

59 250

Võlakohustused kokku

59 250

Võlad tarnijale

7 407

Maksuvõlad

11 471

2

Lühiajalised kohustused kokku**78 128****KOHUSTUSED KOKKU****78 128****Omakapital**

Osakapital nimiväärtuses

40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

0

Aruandeaasta kasum (kahjum)

81 259

OMAKAPITAL KOKKU**121 259****PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU****199 387**

Kasumiaruanne Skeem 1
 (kroonides)

	2004. a	Lisa nr
Äritulud		
Müügitulu	407 398	3
Muud müügitulud	17 317	
Äritulud kokku	424 715	
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	60 257	
Mitmesugused tegevuskulud	283 205	
Ärikulud kokku	343 462	
Ärikasum (-kahjum)*	81 253	
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud	6	
Kokku finantstulud ja -kulud	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 259	
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	81 259	

18.02.2005

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

	2004. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	81 259	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-197 666	4
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	18 878	4
Kokku rahavood äritegevusest	-97 529	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	59 250	
Omakapitali muutused	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	99 250	
Rahavood kokku	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 721	

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 17.03.2004	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum				81 259	81 259
Saldo 31.12.2004	40 000	0	0	81 259	121 259

18.02.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

ABRISS INVEST OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

ABRISS INVEST OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pankades.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta ja maksumus alates 15 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	20-25 %
Arvutustehnika	25 %
Muu materiaalne põhivara	35 %

18.02.2005

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamisest ja toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		11 471
Kokku		11 471

Lisa 3. Müügitulu
(kroonides)

Müügitulu jaguneb tegevusalade ja riikide lõikes järgnevalt:

	2004		
Kinnisvara vahendamine, majandusalased konsultatsioonid	194 915	Eesti	47,84 %
Majandus- ja õigusosalased konsultatsioonid, isikute esindamine	111 653	Eesti	27,41 %
Üldehitustööd	96 196	Eesti	23,61 %
Muud teenused	4 634	Eesti	1,14 %
Kokku	407 398		100,00 %

18.02.2005

Lisa 4. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi intressidest ega liisingutest.
(kroonides)

	31.12.2004
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	- 197 666
Nõuded ostjate vastu	- 185 000
Muud nõuded	- 12 666
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	18 878
Võlad tarnijatele	7 407
Maksuvõlad	11 471

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

ABRISS INVEST OÜ 2004. aasta puhaskasum

81 259

ABRISS INVEST OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

1. Eraldised kohustuslikku reservkapitali
pärast seda moodustub reservkapital 4 000 krooni

4 000

Järele jääv kasum summas 77 259 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige

Juhatuse liige

18.02.2005

Osanike nimekiri

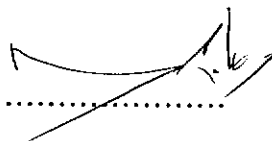
Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood	Osade nimiväärtus
Alla Judintseva	Ravi 10-17 Tallinn	45802270348	40 000.-

18.02.2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

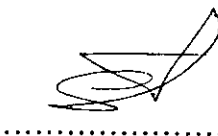
ABRISS INVEST OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike
üldkoosolek 14.02. 2005. aasta otsusega, allkirjastamine 17.02. 2005:

Marko Kikkas juhatuseliige



17.02.2005

Aleksei Šeljug juhatuseliige



17.02.2005

Juhatuseliige

