

- 1. 04. 2005

120
Miaeli Juhani
KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

1. JAANUAR 2004

31.DETSEMBER 2004

ÄRIREGISTRINUMBER:	10362744
ETTEVÕTTE NIMETUS:	ES ARVESTUSE OÜ
AADDRESS:	VÄLJA 6 KOSE-UUEMÕISA 75102 HARJUMAA
TELEFON:	6 751 232, 051 68 208
JUHATUSE LIIGE:	EHA SEPP
TEGEVDIREKTOR:	EHA SEPP
PÕHITEGEVUSALA:	RAAMATUPIDAMISTEENUSED
OMANDIVORM:	ERAOMAND

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

*-00000000000000000000000000000000

Juhatuse liige.....

TEGEVUSARUANNE

ES Arvestuse OÜ põhitegevuseks on raamatupidamisteenuste osutamine. Hetkel osutatakse teenust kuuele äriühingule ja kolmele mittetulundusühingule. Lisaks antakse raamatupidamis- ja maksustamisalaseid konsultatsioone.

2004. aastal investeringuid põhivarasse ei tehtud. 2005-ndal aastal on plaanis soetada juurde üks töökoht. Põhirõhk on suunatud ametialasele täiendkoolitusele.

Osahingus on üks põhikohaga töötaja, kes on ühtlasi firma omanik ja juhatuse liige. 2004 aasta teises pooles võeti juurde osalise tööajaga töötaja. Väljateenitud töötasu moodustas 2004.aastal 62 296 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

SISSE TULNUD

1. 04. 2005

Juhatus deklaratsioon

ES Arvestuse OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad tegurid, mis ilmnescid bilansipäeva kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 14.01.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisust ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käsitleval perioodil antud hinnangust.

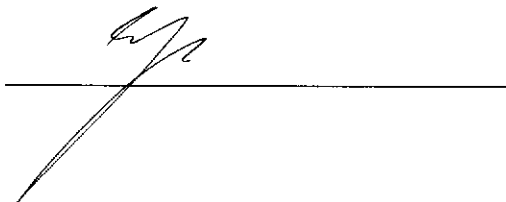
Juhatus hinnangul on ES Arvestuse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

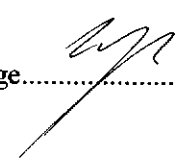
Kose-Uuemõisas, 15. jaanuaril 2005.a.

Eha Sepp

juhatuse liige



Juhatus liige.....



BILANSS

(kroonides)

		31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		235 937	199 234
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	36 331	30 418
Muud lühiajalised nõuded		1 107	1 026
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		4 309	4 746
Lühiajalised ettemaksed hankijatele		624	577
KÄIBEVARA KOKKU		278 308	236 001
Masinad ja seadmed		55 216	55 216
Muu inventar		29 962	29 962
Akumuleeritud põhivara kulum		-68 056	-51 893
PÕHIVARA KOKKU	Lisa 3	17 122	33 285
AKTIVA KOKKU		295 430	269 286
PASSIVA			
Võlad tarnijatele		543	855
Maksuvõlad	Lisa 4	8 728	7 170
Võlad töövõtjatele	Lisa 5	12 323	10 076
Muud viitvõlad		1 955	1 485
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		23 549	19 586
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservfond		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		55 700	50 979
Aruandeaasta kasum		172 181	154 721
OMAKAPITAL KOKKU		271 881	249 700
PASSIVA KOKKU		295 430	269 286

SISSE TULNUD

- 1.04.2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

		2 004	2 003
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	388 597	329 168
Muud äritulud		11 654	13 088
ÄRITULUD KOKKU		400 251	342 256
ÄRIKULUD			
Kaubad materjal ja teenused		29 040	24 868
Mitmesugused tegevuskulud		47 863	37 446
Palgakulu		62 296	54 921
Sotsiaalmaksud		20 867	18 416
Põhivara kulum		16 163	17 464
Muud ärikulud		0	9
ÄRIKULUD KOKKU		176 229	153 124
ÄRIKASUM		224 022	189 132
Intressitulud		862	724
FINANTSTULUD KOKKU		862	724
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		224 884	189 856
Tulumaks		52 703	35 135
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		172 181	154 721

- 1. 04. 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	224 022	189 132
Korrigeerimine põhivara kulumiga	16 163	17 464
Kasum põhivara müügist	0	-2 406
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	240 185	204 190
Ostjatelt laekumata arved (+/-)	-5 913	-5 120
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-81	26 276
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	437	-3 290
Varude muutus (+/-)	-47	-245
Võlg hankijatele (+/-)	-312	526
Maksuvõlad (+/-)	1 558	1 744
Võlad töövõtjatele (+/-)	2 247	2 246
Muud lühiajalised viitvõlad (+/-)	470	330
Makstud ettevõtte tulumaks	-52 703	-35 135
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	185 841	191 522
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara müük	0	3 000
Materiaalse põhivara soetus	0	-15 407
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-12 407
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Dividendide tasumine	-150 000	-100 000
Saadud intressid	862	724
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-149 138	-99 276
RAHAVOOD KOKKU	36 703	79 839
RAHA JÄÄGI MUUTUS		
Aasta algul	199 234	119 395
Aasta lõpul	235 937	199 234
MUUTUS	36 703	79 839

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.02	40 000	4 000	58 403	92 576	194 979
eelmise perioodi kasum			92 576	-92 576	0
dividendide väljamaks			-100 000		-100 000
aruandeaasta kasum				154 721	154 721
Saldo 31.12.03	40 000	4 000	50 979	154 721	249 700
eelmise perioodi kasum			154 721	-154 721	0
dividendide väljamaks			-150 000		-150 000
aruandeaasta kasum				172 181	172 181
Saldo 31.12.04	40 000	4 000	55 700	172 181	271 881

Täiendav info lisas 6

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD - 1. 04. 2005

LISA 1. ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINNANGUD

ES Arvestuse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

ES Arvestuse OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel vaadatakse iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal ja ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Bilansis kajastatakse varusid lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varasid maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm II grupi põhivaral on 20%.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas bilansipäeval. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kohustusena töövõtjate ees.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ühikud

Arvandmed aastaaruandes ja lisades on täiskroonides

LISA 2. Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arvete summa moodustas 36 331 krooni. Arved laekusid 2005.aasta jaanuaris.

SISSE TULNUD

LISA 3. Materiaalne põhivara.

~ 1 04. 2005

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.03	55 216	29 962	85 178
Soetatud		0	0
Müüdud		0	0
Soetusmaksumus 31.12.04	55 216	29 962	85 178
Kulum 31.12.03	36 810	15 083	51 893
Arvestatud	11 043	5 120	16 163
Müüdud pv. kulum			
Kulum 31.12.04	47 853	20 203	68 056

Väheolulisi objekte kanti kuluks summas 161 krooni.

LISA 4. Maksuvõlad.

	2004		2003	
Maksuvõlad koosnevad:	põhimakse	intress	põhimakse	intress
Isiku tulumaks	1536		1158	
Sotsiaalmaksu võlg	2103		1485	
Töötuskindlustus	96		68	
Käibemaks	4993		4459	
Kokku	8728		7170	

2004.a. sotsiaalmaksu viitvõlg summas 1955 krooni on kajastatud bilansireal „muud viitvõlad“.

LISA 5. Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele on detsembri palgavõlg 5923 krooni ja puhkusetasu kohustus 6400 krooni.

LISA 6. Omakapital

Osaühingu osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. See on ühtlasi põhikirja kohaselt maksimumkapitali suuruseks.

2003.aastal tasuti dividende summas 150 000 krooni ja ettevõtte tulumaksu dividendidelt 52 703 krooni

LISA 7. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäibest moodustab 100% raamatupidamisteenuse osutamine Eestis.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

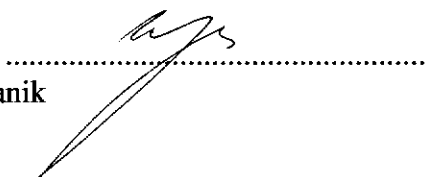
**2004. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE
ETTEPANEK**

SISSE TULNUD
~ 1. 04. 2005

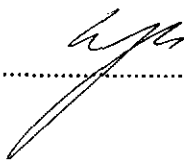
Jaotamata kasumi jääk peale 2003.a.aruande kinnitamist	55 700 krooni
Aruandeaasta kasum	172 181 krooni
Kokku vaba omakapital	227 881 krooni
Ettepanek:	
Eraldada netodividendideks	-160 000 krooni
Jätta jaotamata omakapitali jäägiks	67 881 krooni

2004.a. aastaaruande on kinnitanud ainuosanik 15.jaanuaril 2005.a.

Eha Sepp
Juhatuse liige, ainuosanik



Juhatuse liige.....



2004. a. majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
- 1. 04. 2005

00000000000000000000000000000000

Osakapitali moodustab üks osa nimiväärtusega 40 000 krooni, mis kuulub :

Eha Sepale, isikukood 46303100242
elukoht Välja 6-2, Kose-Uuemõisa, 75102 Harjumaa

Juhatuses liige