

01-07-2005

16

Elo Matsi

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

MAJATOHTER OÜ

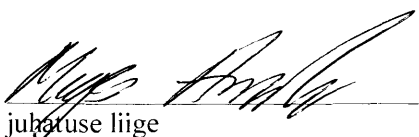
Majandusaasta:	01.01.2004 – 31.12.2004
Registrikood:	10874728
Aadress:	Väike-Patarei 3, 10415 Tallinn
Telefon:	372 5650 9369
Faks:	info@majatohter.ee
Põhitegevusala:	Kaubandus

Lisatud dokumendid:

Majandusaasta 01.01.2004 – 31.12.2004 kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted.....	11
Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamiselused.....	11
Lisa 3. Kasutusrent.....	12
Lisa 4. Maksukohustused ja -nõuded.....	12
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa.....	13
Lisa 6. Omakapital.....	13
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14


juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Majatohter OÜ

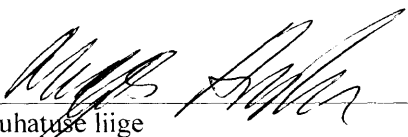
Majandusaasta aruanne 2004

01.07.2005
lk 3 (14)

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2004 – 31.12.2004 looduslike ehitus- ja remondi-
materjalide müügiga. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Majandusaastal oli ühingu keskmiselt 2 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 77 581
krooni, juhatuse liikmed tasu ei saanud.


juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

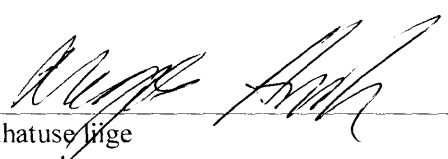
Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

lk 4 (14)

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2004 – 31.12.2004

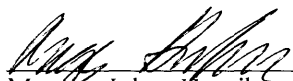

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Magnus Johan Henriksson
Juhatuseliige

29. juuni 2005. a.



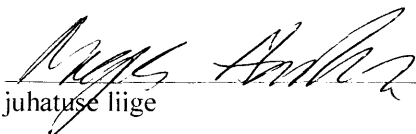
Tarmo-Andre Olvisto
Juhatuseliige

29. juuni 2005. a.



Ville Jehe
Juhatuseliige

29. juuni 2005. a.



juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

lk 6 (14)

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Bilanss	31.12.2004	31.12.2003	lisa nr
Aktiva (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	49 832	37 625	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	31 595	26 704	
Kokku	31 595	26 704	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	3 540	0	
Kokku	3 540	0	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	415	439	4
Tulevaste perioodide kulud	99	104	
Kokku	514	543	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	107 993	69 511	
Ettemaksed tarnijatele	5 672	1 298	
Kokku	113 665	70 809	
Käibevara kokku	199 146	135 681	
Aktiva (varad) kokku	199 146	135 681	
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	35 500	85 500	7
Kokku	35 500	85 500	
Võlad tarnijatele	34 374	13 950	
Maksuvõlad	503	2 309	4
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele	0	2 829	
Muud	270	3 198	
Kokku	270	6 027	
Lühiajalised kohustused kokku	70 647	107 786	
Kohustused kokku	70 647	107 786	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	6
Ülekurss	35 000	0	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	2 122	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 773	-44 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 604	27 130	
Omakapital kokku	128 499	27 895	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	199 146	135 681	

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

lk 7 (14)

Kasumiaruanne (skeem 1)	2004	2003	lisa nr
Müügitulu	900 469	466 751	5
Muud äritulud	74	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	624 360	300 065	
Muud tegevuskulud	151 498	97 585	3
Tööjõukulud	103 570	41 515	
a) palgakulu	77 581	31 097	
b) sotsiaalmaksud	25 989	10 418	
Muud ärikulud	104	76	
Ärikasum (-kahjum)	21 011	27 511	
Finantstulud ja -kulud			
d) intressikulud	-5	-295	
e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-432	-115	
f) muud finantstulud ja -kulud	30	29	
Kokku finantstulud ja -kulud	-407	-381	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	20 604	27 130	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	20 604	27 130	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	20 604	27 130	

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimisel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

01-078/2005
18.14

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	2004	2003	lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	21 011	27 511	
Korrigeerimised:			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 402	-5 623	
Varude muutus	-239 281	-53 697	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 861	-13 716	
Makstud intressid	-5	-295	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 391	-45 820	
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid	30	29	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30	29	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	86 000	
Laenude tagasimaksed	-50 000	-6 000	7
Osade emiteerimine	80 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 000	80 000	
Rahavood kokku	12 639	34 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 625	3 531	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 207	34 094	
Valuutakursside muutuste mõju	-432	-115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 832	37 625	

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

01.07.2005
lk 9 (14)

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku	lisa nr
Saldo 31.12.2002	45 000	0	0	-44 235	765	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	27 130	27 130	
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	
Saldo 31.12.2003	45 000	0	0	-17 105	27 895	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	20 604	20 604	
Reservkapitali suurendamine	0	0	1 357	-1 357	0	
Emiteeritud osakapital	45 000	35 000	0	0	80 000	
Kahjumi katmine	-45 000	0	765	44 235	0	
Saldo 31.12.2004	45 000	35 000	2 122	46 377	128 499	6

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

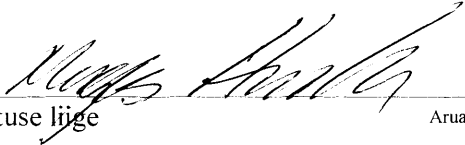
01-07-2005

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

lk 10 (14)

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD


juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

lk 11 (14)

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted.

(RS Lisa 3 lg 1)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täis kroonini.

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamisalused.

(RS Lisa 3 lg 2)

Raha ja raha ekvivalendid (rahavoogude aruanne)

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

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades, kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2004 26/74, alates 01.01.2005 24/76 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

01-07-2005
lk 12 (14)

lisades.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kapitali- ja kasutusrendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Majatohter OÜ on kajastanud kapitalirendina lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast.

Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Majatohter OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 3. Kasutusrent.

(RTJ 9 § 49)

Kasutusrendilepingutest
tulenev rendikulu

2004	2003
36 000	28 500

Lisa 4. Maksukohustused ja -nõuded.

(RS Lisa 3 lg 3 p 6)

Maksuliik	31.12.2004	arvestatud	tasutud	31.12.2003
Kinnipeetud tulumaks	219	20 430	21 198	987
Sotsiaalmaks	272	26 536	27 530	1 266
Käibemaks	-414	46 369	46 344	-439
Töötuskindlustusmakse	12	1 204	1 248	56
Kogumispensioni makse	-1	1 062	1 063	0
Kokku maksukohustused	503			2 309
Kokku maksunõuded	415			439

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005
lk 13 (14)

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa.

(RS Lisa 3 lg 4)

Tegevusala	Piirkond	Käive 2004, kr	Osa käibest, %	Käive 2003, kr	Osa käibest, %
Kaubandus	Eesti	900 469	100,0	466 751	100,0

Lisa 6. Omakapital.

(RS Lisa 3 lg 6)

Tegevusala	Piirkond	Käive 2004, kr	Osa käibest, %	Käive 2003, kr	Osa käibest, %
Kaubandus	Eesti	900 469	100,0	466 751	100,0

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.

(RS Lisa 3 lg 7)

Suhe ettevõtjasse	Seotud isik	Saldod	
Lühiajalised nõuded		31.12.2004	31.12.2003
juhatuse liige	Jüri Kuusmann	12 982	12 892
Lühiajalised kohustused		31.12.2004	31.12.2003
juhatuse liige	Lokomotiiv OÜ	30 000	30 000
juhatuse liige	Jüri Kuusmann	5 500	5 500
juhatuse liige on osanik	Octoberfirst OÜ	0	50 000
Suhe ettevõtjasse	Seotud isik	Tehingute maht	
Saadud laenu tagastamine		2004	2003
juhatuse liige	Magnus Johan Henriksson	0	6 000
juhatuse liige on osanik	Octoberfirst OÜ	50 000	0
Kauba ost		2004	2003
juhatuse liige on osanik	Eesti Muinsuskaitse Selts	2 175	3 160
juhatuse liige on osanik	Eesti Puitarhitektuuri Kaitse Fond SA	4 718	23 000

juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

Majatohter OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

lk 14 (14)

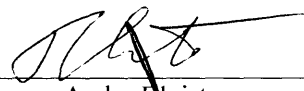
Majandusaasta aruande allkirjad

Majatohter OÜ majandusaasta 01.01.2004 – 31.12.2004 aruande kinnitas ühingu üldkoosolek

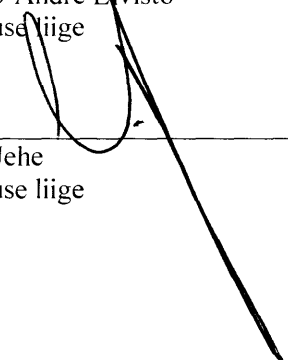
29. juuni 2005. a.


Magnus Johan Henriksson
Juhatuseliige

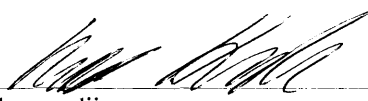
29. juuni 2005. a.


Tarmo-Andre Elvisto
Juhatuseliige

29. juuni 2005. a.


Ville Jehe
Juhatuseliige

25. juuni 2005. a.


juhatuse liige

Aruande on Majatohter OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

01-07-2005

Majatohter OÜ

**Majandusaasta 01.01.2004 – 31.12.2004
kasumi jaotamise ettepanek**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk on 25 773 krooni.

Majandusaasta puhaskasum 20 604 krooni jaotatakse järgmiselt:

1. 5% osa summas 1 030 krooni kantakse kohustusliku reservkapitali hulka;
2. jääk summas 19 574 krooni kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Juhatuse liige



Majatohter OÜ

Nimekiri

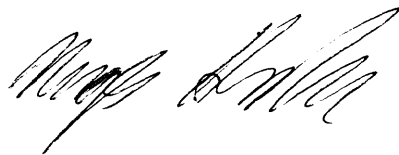
lk 1

Osanike nimekiri

Majandusaasta 01.01.2004 – 31.12.2004 aruande kinnitamise seisuga:

Osaniku nimi	Aadress	Isiku-/registrikood	Osa nimiväärtus
Lokomotiiv OÜ	Liivalaia 29-44, Tallinn	10812348	15 000
Tarmo-Andre Elvisto	Nõmme-Kase 31, Tallinn	36412100232	15 000
OctoberFirst OÜ	Müürivahe 31-8, Tallinn, 10140	10145389	15 000

Juhatuse liige



01-07-2005

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD