

OÜ FOLIO

10514639

Kesa 52, 50115Tartu

Tel. 5167205

2004. majandusaasta aruanne

(periood 01.01.-31.12.2004)

Lisatud dokumentide loetelu:

Osanike nimekiri

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	1
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 3 Omakapital.....	12
Lisa 4 Müügitulu	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele.....	14
OÜ Folio osanike nimekiri.....	15

Ülle Pärl
Juhatuse liige

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Osaühing Folio põhitegevus on koolitusteenuse osutamine.

Juriidiline aadress: Kesa 52
50115Tartu
Eesti Vabariik
Äriregistri number: 10514639
Telefon: 5167205

Ülle Päril
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

Osühing Folio jätkas 2004. aastal tegevust sarnaselt varasematele aastatele – koolitusteenuse osutamine

2005. aastal jätkatakse koolitusteenuse pakkumisega.
Investeeringuid põhivarasse 2004. aastal ei tehtud.

2004. aastal OÜ Folio palgatööjõudu ei kasutanud, juhatusele töötasu ei makstud..

Ülle Päril
Juhatuse liige

24.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud OÜ Folio 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. OÜ Folio on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ülle Päril
Juhatus liige

Tartu, 24.juuni 2005

Bilanss

(kroonides)				
		Lisa	31.12.2003	31.12.2004
AKTIVA (varad)				
Käibevara				
	Raha ja pangakonto	1	180 223	164 478
	Muud nõuded		6 000	22 000
	Tulevaste perioodide kulud			870
Käibevara kokku			186 223	187 348
Põhivara				
	Materiaalne põhivara	2		
Põhivara kokku			692	0
AKTIVA KOKKU			186 915	187 348
PASSIVA (kohustused ja omakapital)				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
	Võlakohustused		1 450	1 450
	Võlad tarnijatele		59	59
Lühiajalised kohustused kokku			1 509	1 509
Kohustused kokku			1 509	1 509
Omakapital		3		
	Osakapital		371 000	371 000
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum		- 184 779	- 185 594
	Aruandeaasta kasum		- 815	433
Omakapital kokku			185 406	185 839
PASSIVA KOKKU			186 915	187 348

Ülle Päril
Juhatuse liige

Kasumiaruanne

KASUMIARUANDE SKEEM 1				
		Lisa	2003	2004
			(kroonides)	(kroonides)
ÄRITULUD				
1	Müügitulu	11	8 060	2 828
2	Muud äritulud		1 250	0
KOKKU ÄRITULUD			9 310	2 828
ÄRIKULUD				
4	Mitmesugused tegevuskulud		-7 121	-1 727
6	Kulum	5	-3 052	-692
7	Muud ärikulud		0	0
KOKKU ÄRIKULUD			-10 173	-2 419
ÄRIKASUM (-KAHJUM)			-863	409
8	Finantstulud ja -kulud			
	Muud intressi-ja finantstulud		48	24
	Kokku finantstulud ja -kulud		48	24
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			-815	433

Ülle Päril
Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2003	2004
Aruandeaasta ärikasum		-	409
Põhivara	2	3052	692
Kasum põhivara		-1250	
Kasum põhitegevusest enne käibekapitali muutust		939	1101
Ulle Pärli Lühiajaliste nõuete muutus		0	-870
Juhatusel Lühiajaliste kohustuste		1 450	0
Raha sissetulek äritegevusest		2 389	231
Rahavood äritegevusest		2389	231
Antud		145000	-
Saadud		48	24
Põhivara müük		25000	0
Rahavood investeerimisest		170048	-
Rahavood finantseerimisest		0	0
Rahavoog kokku		172437	-
Raha ja raha ekvivalendid per. Alguses		7786	180223
Raha ja raha ekvivalendid per. Lõpus		180223	164478

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003	371000	0	-184779	186221
2003.a. kasum			-815	-815
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	371000	0	-185594	185406
Aruandeaasta kasum			433	433
Saldo seisuga 31.12.2004	371000	0	-185161	185839

Ülle Päril
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Folio 2004.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 EEK. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavates maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Masinad ja seadmed – 10-20 % aastas;

Inventar - 33% aastas

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kajastatakse iga tehingu lõikes. Tulu teenuse ostamisel kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest.

Ülle Päril

Juhatus liige

Rahavoogude aruanne

OÜ Folio rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Ülle Päril
Juhatuse liige

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2004</u>
Sularaha kassas	162 207	162 207
Pangakontod	18 016	2 271
Raha ja pangakontod kokku	180 223	164 478

Lisa 2 Materiaalne põhivara

Saldo seisuga 31.12.2003		<u>Masinad ja seadmed</u>		2004.a. toimunud muutused
Soetusmaksumus	46 762		Amortisatsioonikulu	- 692
Jääkmaksumus	692		Põhivara müük (jääkväärtus)	0

Amortiseerunud põhivara on maha kantud.

Lisa 3 Omakapital

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Osakapital	371 000	371 000
Osade arv	2	2
Osade nimiväärtus	371000	371000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 moodustas – -185 161 (2003:- 185 594) krooni

Lisa 4 Müügitulu

Realiseerimise netokäive (kroonides):

	<u>2003</u>	<u>2004</u>
Eesti (teenuse müük)	8 060	2 828
Ülle Päril		
Juhatuse liige		

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb ettepaneku 2004.a. kasum summas 433 krooni jaotada järgnevalt:

- Aruandeaasta kasum summas 433 krooni kanda eelmiste perioodide kahjumi katteks

Ülle Päril
Juhatuse liige

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele.

OÜ Folio 2004.a.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 24.06.2005 otsusega, allkirjastamine 24.06.2005:

Ülle Päril
Juhatuse liige

OÜ Folio osanike nimekiri.

Nimi	Elukoht	Osalus	Summa
Ülle Päril 46211052724	Tartu	5,4%	20 000 EEK
Andres Päril 36305292727	Tartu	94,6%	351 000 EEK

Ülle Päril
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Folio (registrikood: 10514639) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ülle Päril (juhatuse liige)

Kinnitanud

01.07.2005