

Majandusaasta aruanne 01.01.2004 – 31.12.2004

OÜ Topu Maja

Registrikood: 10508716

Aadress: Serva 10
11617 Tallinn

Telefon: (372) 50 45 744
Põhitegevusala: Majutusteenuste osutamine

Täiendavalt lisatud dokumentide loetelu:
Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Ettemaksed	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Võlakohustused	10
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Viitvõlad	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Muud tegevuskulud	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Topu Maja tegevusest 2004.a. ja plaanid 2005. aastaks:

Ettevõtte osutab Läänemaal Ridala vallas Allika külas puhkebaasis majutusteenust.
2005. aastal jätkub sama tegevus.

Juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikmele tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Töötajatest 2004.a.:

Aruandeaastal ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2004 – 31.12.2004

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Topu Maja 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Topu Maja on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Tõnu Karu		
Nimi	Allkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		4 975	35 997
Ettemaksed	1	61 658	50 818
Varud		5 000	0
Käibevara kokku		71 633	86 815
Materiaalne põhivara	2	495 399	502 413
Põhivara kokku		495 399	502 413
AKTIVA KOKKU		567 032	589 228
PASSIVA			
Võlakohustused	3	486 658	501 657
Võlad tarnijatele		900	300
Viitvõlad	5	38 202	44 842
Lühiajalised kohustused kokku		525 760	546 799
Kohustused kokku		525 760	546 799
Osakapital	6	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 429	124
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		- 1 157	2 305
Omakapital kokku		41 272	42 429
PASSIVA KOKKU		567 032	589 228

Kasumiaruanne <i>(kroonides)</i>	Lisa	2004	2003
Müügitulu	8	34 463	53 426
Muud äritulud		12 772	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	- 32 871	- 33 634
Muud tegevuskulud	10	- 963	- 3 893
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	- 13 794	- 13 596
Muud ärikulud		- 770	0
Ärikasum (-kahjum)		- 1 163	2 303
Finantstulud ja -kulud		6	2
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		- 1 157	2 305
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		- 1 157	2 305

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2004	2003
Puaskasum		- 1 157	2 305
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum	2	13 794	13 596
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 10 840	- 18 407
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		- 21 039	37 017
Kokku rahavood äritegevusest		- 24 242	34 511
Materiaalse põhivara soetus	2	- 6 780	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 6 780	0
 Rahavood kokku		 - 31 022	 34 511
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 35 997	 1 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 31 022	34 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 975	35 997

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	0	124	40 124
Aruandeaasta puhaskasum			2 305	2 305
Kasumi jaotamine		124	- 124	0
Saldo 31.12.2003	40 000	124	2 305	42 429
Aruandeaasta puhaskasum			- 1 157	- 1 157
Kasumi jaotamine		2 305	- 2 305	0
Saldo 31.12.2004	40 000	2 429	- 1 157	41 272

Juhatuse liige

Tõnu Karu

8

Kuupäev

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Topu Maja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 krooni.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	50 aastat;
muu inventar	5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Topu Maja olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	12 133	9 454
Tulevaste perioodide kulud	49 525	41 364
Kokku	61 658	50 818

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	500 000	39 988	539 988
Soetamine	0	6 780	6 780
Soetusmaksumus 31.12.2004	500 000	46 768	546 768
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	21 937	15 638	37 575
Arvestatud kulum	5 604	8 190	13 794
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	27 541	23 828	51 369
Jääkmaksumus 31.12.2003	478 063	24 350	502 413
Jääkmaksumus 31.12.2004	472 459	22 940	495 399

Lisa 3 Võlakohustused

	Kohustuse jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1 a.	Intressi määr
31.12.2004			
Laenud seotud osapooltelt	486 658	486 658	0
Kokku	486 658	486 658	
31.12.2003			
Laenud seotud osapooltelt (lisa	465 657	465 657	0
Muud võlakohustused	36 000	36 000	0
Kokku	501 657	501 657	

Lisa 4 Maksud

31.12.2004 31.12.2003

Maksude ettemaksed

Käibemaks (lisa 1)	12 133	9 454
Kokku	12 133	9 454

Lisa 5 Viitvõlad

31.12.2004 31.12.2003

Võlg avansiaruandelisele isikule	37 439	44 842
Muud viitvõlad	763	
Kokku	38 202	44 842

Lisa 6 Osakapital	31.12.2004	31.12.2003
Osade arv	2	2
Osade nimiväärtus kokku	40 000	40 000

Osakapital koosneb kahest osast nimiväärtusega 28 000 krooni ja 12 000 krooni.

Lisa 7 Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega	31.12.2004	31.12.2003
Laenukohustused osanikele	319 000	299 000
Laenukohustused osanike poolt kontrollitavatele ettevõtetele	167 658	166 657
Kohustused seotud osapooltele	486 658	465 657

Lisa 8 Müügitulu	2004	2003
Tegevusalade lõikes:		
Puhkemaja teenused	34 463	25 801
Kaupade müük	0	27 625
Kokku	34 463	53 426
Turgude lõikes:		
Eesti	34 463	53 426
Kokku	34 463	53 426

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	2004	2003
Müügiks ostetud kaubad	21 894	29 567
Elekter ja valve	4 443	2 126
Remondimaterjal ja inventar	6 246	1 941
Muud teenused	288	0
Kokku	32 871	33 634

Lisa 10 Muud tegevuskulud

Kindlustus	641	2 825
Muud teenused	322	1 068
Kokku	963	3 893

Juhatuse liige

Tõnu Karu

11

Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Topu Maja 2004. majandusaasta aruanne kinnitati üldkoosoleku otsusega 27. juuni 2005

Juhatus:

juhatuse liige

Tõnu Karu			
Nimi	Allkiri	Kuupäev	

OÜ Topu Maja osanike nimekiri seisuga 27. juuni 2005

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Tõnis Karu	37404270231	Serva 10 11617 Tallinn	12 000
Tõnu Karu	34612130233	Serva 10 11617 Tallinn	28 000

Juhatuse liige

Tõnu Karu

Kuupäev

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Topu Maja (registrikood: 10508716) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnu Karu (juhatuse liige)

Kinnitanud

27.06.2005