

22 -06- 2005

14

Elo Matsi

Geralder OÜ

2004 majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2004 ja lõpp 31.detsember 2004

Ärinimi:	Geralder OÜ
Äriregistri kood:	10794001
Aadress:	Kivila 38-143, Tallinn 13918
Telefon:	+372 50 13 022
Fax:	+372 641 1101
E-mail:	<u>toivo1@hot.ee</u>
Põhitegevusala:	Finantskonsultatsioonid
Tegevjuht:	Toivo Vallimaa
Lisatud dokumendid:	Kasumi jaotamise ettepanek Osanike nimekiri

22 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa nr. 1 Arvestuspõhimõtete selgitused	9
Lisa nr. 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa nr. 3 Müügitulu	10
Lisa nr. 4 Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa nr. 5 Maksuvõlad	11
Lisa nr. 6 Viitvõlad	11
Lisa nr. 7 Võlakohustused	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	12

22 -06- 2005

Tegevusaruanne

2004.a. tegeles Geralder OÜ finantskonsultatsioonide andmisega.

2005.a. ei ole põhitegevuses muudatusi ette nähtud.

Osaühingul on üks töötaja. Töötasu maksti 36 000,-.

Juhatusel liikmele töötasu ei makstud.



22 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 12 esitatud Geralder OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Geralder OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 17.05.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Geralder OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Toivo Vallimaa

juhatuse esimees


_____

22 -06- 2005

BILANSS

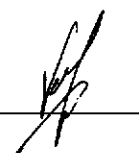
AKTIVA	31.12.2004	kroonides	
		31.12.2003	
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	18 282	26 872	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	12 980	12 980	Lisa 2
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	0	130 000	
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised	0	3 917	
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	0	2 482	
KÄIBEVARA KOKKU	31 262	176 251	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	23 280	0	
Põhivara akumulereitud kulum (miinus)	- 640	0	
Materiaalne põhivara kokku	22 640	0	Lisa 4
AKTIVA (VARAD) KOKKU	53 902	176 251	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	130 000	
Võlad tarnijatele	0	2 482	
Maksuvõlad	4 546	4 118	Lisa 5
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	3 990	3 990	
Muud viitvõlad	9 499	76	
Viitvõlad kokku	13 489	4 066	Lisa 6
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	18 035	140 666	
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 4 415	- 4 349	
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	282	- 66	
OMAKAPITAL KOKKU	35 867	35 585	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	53 902	176 251	



22 -06- 2005

KASUMIARUANNE

	2004	kroonides 2003	
Müügitulu	155 729	91 450	Lisa 3
Mitmesugused tegevuskulud	108 997	75 655	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	36 000	16 174	
Sotsiaalmaksud	12 060	5 403	
Tööjõu kulud kokku	48 060	21 577	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	640	0	Lisa 4
Ärikulud kokku	157 697	97 232	
Ärikasum(- kahjum)	- 1 968	- 5 782	
Finantstulud			
Muud finantstulud			
Tulu väärtpaberite müügist	0	71	
Intressitulud	4 470	10 408	
Finantstulud kokku	4 470	10 479	
Finantskulud			
Intressikulud	2 220	4 763	
Finantstulud ja -kulud kokku	2 250	5 716	
Kasum(- kahjum) enne tulumaksustamist	282	- 66	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum(- kahjum)	282	- 66	



22 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

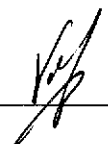
	2004	2003
Majandustegevuse rahavood		
Ärikasum (- kahjum)	- 1 968	- 5 782
Amortisatsioon	640	0
Kasum väärtpaberite müügist	0	- 71
Makstud intressid	- 2 220	- 4 763
Rahavood majandustegevusest	- 3 548	- 10 616
Ostjate ja muude nõuete suurenemine(-)/vähenemine(+)	3 917	- 16 450
Tulevaste perioodide kulude suurenemine(-)/vähenemine(+)	2 482	- 2 482
Lühiajaliste kohustuste suurenemine(+)/vähenemine(-)	7 369	10 161
Rahavood käibekapitali muutusest	13 768	- 8 771
Kokku rahavood äritegevusest	10 220	- 19 387
Investeeringute rahavood		
Põhivara soetamine	- 23 280	0
Väärtpaberite müük müügihinnas	0	3 350
Laekunud intressid	4 470	10 408
Antud laenude tagasimaksed	130 000	80 000
Raha investeeringutest	111 190	93 758
Finantseerimise rahavood		
Saadud laenud	0	48 650
Saadud laenude tagasimaksed	- 130 000	- 98 750
Raha finantseerimisest	- 130 000	- 50 100
Rahavood kokku	- 8 590	+ 24 271
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	26 872	2 601
Raha ja ekvivalentide muutus	- 8 590	+ 24 271
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	18 282	26 872



22 -06- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2002	40 000	0	- 8 918	4 569	35 651
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	0	4 569	- 4 569	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	- 66	- 66
Saldo 31. detsembril 2003	40 000	0	- 4 349	- 66	35 585
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	0	- 66	66	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	282	282
Saldo 31. detsember 2004	40 000	0	- 4 415	282	35 867
Osade arv	1				



22 -06- 2005

LISA nr.1. Arvestuspõhimõtete selgitused

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Geralder OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Geralder OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatu-pidamise Toimkonna juhendi (RTJ 2) lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on aastaaruandes hinnatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni võivad olla ka põhivarad, kui selle kohta on juhatuse otsus. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast järgmiselt.

Hooned ja rajatised 3 kuni 10 % aastas

Masinad ja seadmed 20 kuni 50 % aastas

Inventar 20 kuni 50 % aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja kõik müügitulu ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

22 -06- 2005

LISA nr.2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 12 980 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu lootusetuteks ei tunnistatud.

LISA nr.3. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2004		2003	
Konsultatsioonid	155 729	100 %	91 450	100 %
Müügitulu kokku	155 729	100 %	91 450	100 %
s.h.				
Eesti	155 729	100 %	91 450	100 %

LISA nr.4. Materiaalse põhivara liikumine

Seisuga 31.12.2003.a.	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus	0
Kulum	0
Jääkmaksumus	0
Majandusaasta kulum	640
Põhivara liikumine 2004.a.	
(Soetusmaksumuses)	
Sissetulek	23 280
Seisuga 31.12.2004.a.	
Soetusmaksumus	23 280
Kulum	640
Jääkmaksumus	22 640



22 -06- 2005

LISA nr.5. Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Tulumaks erisoodustustelt	703	703
Füüsilise isiku tulumaks	408	512
Sotsiaalmaks	1 882	1 882
Käibemaks	1 508	976
Töötuskindlustusmaks	45	45
Maksuvõlad kokku	4 546	4 118

LISA nr.6. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	31.12.2004	31.12.2003
Brutopalk (detsember)	3 000	3 000
Sotsiaalmaks	990	990
Võlad töövõtjatele kokku	3 990	3 990
Muud viitvõlad		
Arveldused aruandvate isikutega	9 499	76
Viitvõlad kokku	13 489	4 066

LISA nr.7. Võlakohustused

Kasutusrendid

Kasutusrendi tingimustel oli asutuse kasutuses 2004.a. üks sõiduauto.

	2004	2003
Aruandeperioodil tasutud kasutusrent	43 560	48 027

Kehtiva kasutusrendilepingu alusel kuulub tasumisele järgmisel aruandeperioodil 43 560.

22 -06- 2005

Juhatuses allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja lisatud kasumi jaotamise ettepanekust ning esitanud kinnitamiseks osanike üldkoosolekule.

Juhatus:

Toivo Vallimaa

juhatuse esimees



17. 05. 2005



22 -06- 2005

Osäühing Geraldder 2004 majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2003	- 4 415 krooni
Aruandeaasta kasum	282 krooni
Kasumi jaotamist ei toimu	
Jaotamata kasumiks/kahjumiks jääb 31.12.2004	- 4 133 krooni

Juhatus:

Toivo Vallimaa

juhataja



17. 05. 2005

22 -06- 2005

Geralder OÜ osanike nimekiri

Seisuga 17.05.2005.a.

Osanik	Aadress	Isikukood	Osakud	Märgitud, omandatud
1. Toivo Vallimaa,	Kivila 38-143 Tallinn,	36408120217,	40	05.10.2001