

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

27.07.2005

OÜ TERVALL

Lümanda vald 93301 Saare mk.

Äriregistri nr. 10130910

.....lk. nr. **32431**
Vüsti Taivik


MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

Põhitegevusala
audiitorteenus

Tegevjuht
Inga Kallas
Tel. 5059599

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksud	10
Lisa 3. Põhivara	10
Lisa 4. Pikaajalised võlakohustused	11
Lisa 5. Osakapital	11
Lisa 6. Müügitulu	11
Lisa 7. Realiseeritud toodete kulu	11
Lisa 8. Üldhalduskulud	11
Lisa 9. Rahavoogude aruanne	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE ALLKIRJAD	14

Lisatud: osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga



SAATUD

27.07.2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tervall asutati 1994.a. OÜ Tervall põhitegevuseks on audiitorteenused. OÜ Tervall ehitas Vilsandi saarele palkmaja, et pakkuda saarekülastajatele turismiteenuseid. 2004.aastal oli palkmaja suvekuudeks antud rendile.

Kuna planeeritud tulu maja väljamüügist ei ole saadud, oleme plaaninud kinnisvara müüa.

OÜ Tervall tegevjuht on ka firma juhatuse liige, Juhatuse liikmele tasu ei makstud 2004.aastal.

Töötajatele on makstud töötasu 7500 krooni.



8. 11. 05
27. 07. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Tervall OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tervall finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Tervall on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhataja Inga Kallas
28.06.2005.a.

Juhatuse kinnitus



S1111D

27.07.2004

Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

BILANSS
(kroonides)

31.dets.04 31.dets.03 Lisa nr.

AKTIVA (varad)**Käibevara**

Raha ja pangakontod	22293	11570	
Muud lühiajalised nõuded	12788	0	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	28428	33975	
Maksude ettemaksed	394	494	2
Varud			
Ettemaksed tarnijatele	0	419	

Käibevara kokku**63903 46458****Põhivara**

3

Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	656482	656482	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	0	12712	
Muu materiaalne põhivara			
(soetusmaksumuses)	12618	26220	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-40555	-53039	
Materiaalne põhivara kokku	628545	642375	

Põhivara kokku**628545 642375****AKTIVA (varad) KOKKU****692448 688833****PASSIVA (kohustused ja omakapital)****Lühiajalised kohustused**

Ostjate ettemaksed	0	708	
Võlad tarnijatele	6134	4712	
Maksuvõlad	178	273	2

Lühiajalised kohustused kokku**6312 5693****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	600000	600000	
Pikaajalised kohustused kokku	600000	600000	4
KOHUSTUSED KOKKU	606312	605693	

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	60000	60000	5
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	6000	2400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17140	19311	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	2996	1429	

Omakapital kokku**86136 83140****PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU****692448 688833**

Juhatuse kinnitus



SAVIMID
27. 07. 2005

Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	63164	228855	6
Realiseeritud toodete kulu	29956	181756	7
Brutokasum	33208	47099	
Üldhalduskulud	28683	42607	8
Muud äritulud	1590	0	
Muud ärikulud	2889	3082	
Ärikasum	3226	1410	
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulu	807	19	
Muud finantskulud	-1037	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-230	19	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	2996	1429	

Juhatuse kinnitus



87-1110

27.07.2005

Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Rahavood äritegevusest (kaudne meetod)	2004	2003	Lisa nr.
Ärikasum	3226	1410	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15219	12727	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7141	-7929	9
Varude muutus	419	-419	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	619	1052	9
Kahjum põhivara mahakandmisest	11228		
Intressikulu	-1036		
Kokku rahavood äritegevusest	22534	6841	
Rahavood investeerimistegevusest (otsene meetod)			
Soetatud põhivara	-12618	-12712	3
Saadud intressid	807	19	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11811	-12693	
Rahavood kokku	10723	-5852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11570	17422	
Raha ja ekvivalentide netomuutus	10723	-5852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22293	11570	

Juhatuse kinnitus



57 107
27.07.2004

Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	60000	2400	19311	81711
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)			1429	
Saldo 31.12.2003	60000	2400	20740	83140
Reservkapitali suurendamine		3600	-3600	
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)			2996	2996
Saldo 31.12.2004	60000	6000	20136	86136

Juhatuse kinnitus



Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1.Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Tervall 2004.aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tervall kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita. Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	20-30%
Muu inventar ja sisseseade	20-30%
Ehitised ja rajatised	1-2%

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Juhatuse kinnitus



Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõj äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimis tegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimistegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.

Lisa 2. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.dets.04		31.dets.03	
	ettemaks		ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	394		494	
Maksude intress		178		26
Üksikisiku tulumaks				247
Sotsiaalmaks				
Töötuskindlustusmaks				
Maksuvõlad kokku	394	178	494	273

Lisa 3. Põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	656482	12712	26220	695414
Soetamine			12618	12618
Mahakandmine		-12712	-26220	-38932
Soetusmaksumus 31.12.2004	656482	0	12618	669100
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	31824	1483	19732	53039
Mahakantud kulum		-1483	-26220	-27703
Arvestatud kulum	6365		8854	15219
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	38189	0	2366	40555
Jääkmaksumus 31.12.2003	624658	11229	6488	642375
Jääkmaksumus 31.12.2004	618293	0	10252	628545

Juhatuse kinnitus



Lisa 4. Pikaajalised võlakohustused

Kreeditori nimetus	Võlgnevuse jääk 31.12.04	Pikaajaline osa
Siseministeerium	6000000	600000
Laenu tagatiseks on laenu eest ehitatud ehitis.		

SARV OÜ
27.07.2005

Lisa 5. Osakapital

Osakapital üldsummas 60000 krooni koosneb 3 osakust.
Tervall OÜ põhikirja kohaselt võib osakapitali suurendada 160000 kroonini.

Lisa 6. Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu oli 2004. aastal 63164 krooni, mis seisnes põhilises osas audiitorteenuste ja renditeenuste müügis.

Lisa 7. Realiseeritud toodete kulu

(kroonides)

	2004
Liikmemaksud	2400
Kindlustus	4870
Elektrikulu	2302
Transporditeenus	5072
Maamaks	93
Põhivara amortisatsioon	15219
Kulu kokku	29956

Lisa 8 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2004
Põhivara mahakandmine	11229
Palgakulu	7500
Sots.maks	2513
Kontorikulu	7441
Kokku	28683

Juhatuse kinnitus



27.07.2005

Lisa 9. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest.

(kroonides)

	31.dets.04	31.dets.03
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, s.l	-7141	-7929
Nõuded ostjate vastu	5547	-7435
Maksude ettemaksed	100	-494
Muud lühiajalised nõuded	-12788	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	619	1052
Võlad tarnijatele	1422	4195
Võlgnevus töövõtjatele	0	-2884
Maksuvõlad	-95	-967
Ostjate ettemaksed	-708	708



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

S. 111 D

27.07.2005

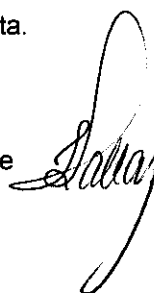
Tervall OÜ vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine
(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	17140
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	2996
Kokku jaotuskõlbulik kasum	20136

Tervall OÜ juhatus teeb ettepaneku:

Järele jääv vaba omakapital summas 20136 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige



Juhatuse kinnitus



Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

ST-710

27.07.2005

Juhatuses allkirjades Tervall OÜ 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta aruandele

Juhataja



Inga Kallas

28.06.2005.

Juhatuses kinnitus



Tervall OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Tervall OÜ osanike nimekiri

81111111

27.07.2005

Nimi	Osade arv	Nimiväärtus	Aadress
Inga Kallas	1	15000	Kuressaare J.Smuuli 3-18 Saare maakond is.kood 46006200014
Raivo Kallas	1	21000	Kuressaare Kirde 28 Saare maakond is.kood 35812020029
Arvo Kullapere	1	24000	Kihelkonna vald Kadaka 3 Saare maakond is.kood 35103280011

Osaühing TERVALL osanike koosoleku protokoll

STARTID

27.07.2005

Osaühing TERVALL, registrikood 10130910, aadress Lümada vald Saare maakond, osanike koosolek toimus "28"juunil 2005 Kuressaares.

Koosolek algas kell 14.00 Koosolek lõppes kell 15.00

Osakapitali suurus koosoleku toimumise kuupäeva seisuga on 60000 krooni ja see jaotub osanike vahel alljärgnevalt:

Osanik	Osa suurus	Hääle arv
Inga Kallas	15000	15
Raivo Kallas	21000	21
Arvo Kullapere	24000	24

Koosoleku toimumisest teatati kõikidele osanikele. Koosolekust võtsid osa:

Osanik	Esindaja nimi ja esinduse alus
Inga Kallas	
Raivo Kallas	
Arvo Kullapere	

Koosolekust võttis osa 100% osadega esindatud hääletest. Koosoleku juhatajaks valiti Raivo Kallas ja protokollijaks Inga Kallas.

Päevakord:

1. Juhatuse liikme Inga Kallase valimine uueks tähtajaks.
2. 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamine.
3. Kasumi jaotamine.

Otsus:

1. Pikendada Inga Kallase volitusi juhatuse liikmena kaheks aastaks.

Otsuse poolt hääletasid kõik osanikud.

Otsus:

2. Kinnitada 2004.a. majandusaasta aruanne

Otsuse poolt hääletasid kõik osanikud.

Koosoleku juhataja esitas osanikele juhatuse ettepaneku kasumi jaotamise kohta ning tegi ettepaneku kinnitada see alljärgnevalt:

- * puhaskasum 2996 EEK-i
- * vaba omakapital 20136 EEK jätta jaotamata

Otsus:

3. Kinnitada kasumi jaotamise ettepanek alljärgnevalt:

- * puhaskasum 2996 EEK-i
- * vaba omakapital 20136 EEK jätta jaotamata

Otsuse poolt hääletasid kõik osanikud.

Koosoleku otsuste suhtes osanikest keegi eriarvamusele ei jäänud ja kirjalikke ettepanekuid ei esitatud.

Osanik/ koosoleku juhataja:

Raivo Kallas

Osanik/koosoleku protokollija:

Inga Kallas

Osanik:

Arvo Kullapere