

18 -10- 2005


Anne MAZURENKO

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004.a.

Ettevõtte nimetus:	OberHaldus OÜ
---------------------------	----------------------

Äriregistri kood:	106857518
--------------------------	------------------

Aadress:	Kase 1 Järva-Jaani
	73301 Järvamaa

Telefon:	3863193
Fax:	3863193

Põhitegevusala:	Raamatupidamisteenus, kinnisvara
------------------------	---

Aastaaruandele lisatakse:	Osanike nimekiri
----------------------------------	-------------------------

18-10-2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE:	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
LISAD	7
Rahavood	7
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 2. Varud	8
Lisa 3 Finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine	8
Lisa 5 Maksuavõlad ja maksude ettemaksud	9
Lisa 6. Omakapital	9
Omakapital oli aasta alguses 40 000 mis koosnes 1 osast	9
Lisa 7 Neto realiseerimiskäive	9
Lisa 7 Rahavoogude aruanne	9
Lisa 8. Bilansipäevajärgsed sündmused	9
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE	
AASTAARUANDELE	10
Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	11
Kasumijaotuse ettepanek	12
OSANIKE NIMEKIRI	13

18-10-2005

TEGEVUSARUANNE:

Osaühingu tegevuseks on raamatupidamisteenuste osutamine, kinnisvara omandamine, arendamine väärtustamine seejärel realiseerimine. Osaühing on omandanud mitmeid kinnisvaraobjekte Tallinnas kui ka väljaspool Tallinna.



18-10-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
BILANSS

AKTIVA		31.12.04.a.	31.12.03.a.
KÄIBEVARA			
1.Raha ja pangakontod		5 023	16 428
Kassa		4 237	15 490
Arvelduskontod pangas		786	938
3.Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	100 165	116 405
Ostjatelt laekumata arved		100 165	116 405
4.Muud nõuded		15 000	27 759
Muud lühiajalised nõuded		15 000	27 759
6. Ettemaksed		0	0
Maksude ettemaksed			
7.Varud		130 000	125 513
Müügiks ostetud kaubad		130 000	125 513
Ettemaksed hankijatele			
KÄIBEVARA KOKKU		250 188	286 105
PÕHIVARA			
9.Materiaalne põhivara	Lisa 4	1 078 300	731 000
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		540 000	540 000
Finantsinvesteering	Lisa 3	550 000	200 000
Akumuleeritud põhivara kulum		-11 700	-9 000
Ettemaksed põhivara eest			
PÕHIVARA KOKKU		1 078 300	731 000
AKTIVA KOKKU		1 328 488	1 017 105
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
13.Võlad tarnijatele		8 216	3 039
Tarnijatele tasumata arved		8 216	3 039
15.Maksuvõlad	Lisa 5	7 547	5 088
16.Viitvõlad(aruandeperioodil maksmata kulud)		1 649	0
Võlad töövõtjatele		1 649	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		17 412	8 127
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
19.Pikaajalised võlakohustused		815 288	709 978
Laenud ja kapitalirendi kohustused		815 288	709 978
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		815 288	709 978
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS VÕI OSÜHINGUS			
22.Osakapital		40 000	40 000
26.Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
27.Eelmise perioodi jaotamata kasum		255 000	93 442
28.Aruandeaasta kasum (kahjum)		196 788	161 558
OMAKAPITAL KOKKU		495 788	299 000
PASSIVA KOKKU		1 328 488	1 017 105

18 -10- 2005

KASUMIARUANNE

Skeem 1

ÄRITULUD

2004.a.

2003.a.

1.Müügitulud	Lisa 7	216 378	207 821
2.Muud äritulud		94 487	
Äritulud kokku		310 865	207 821

ÄRIKULUD

5.Kaubad, toore, materjal ja teenused			
6.Mitmesugused tegevuskulud		99 353	43 563
7.Tööjõukulud		10 813	0
a) palgakulu		8 100	
b) sotsiaalmaksud		2 713	
8.Kulum		2 700	2 700
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	2 700	2 700
9.Muud ärikulud			
Ärikulud kokku		112 866	46 263

ÄRIKASUM (KAHJUM)	197 999	161 558
-------------------	---------	---------

FINANTSTULUD JA -KULUD

10. Finantstulud ja -kulud

d) intressikulud	-1 211	
e) muud finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud kokku	-1 211	0

KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	196 788	161 558
----------------------------------	---------	---------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	196 788	161 558
----------------------------------	---------	---------

18 -10- 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Koh. Reser	Eelm. Kasum	Aruandeaas kasum	Kokku
01.01.03	40 000	4000	72 242	21199	137 442
Aruandeaas kasum				161558	161558
31.12.03	40000	4000	93 442	161558	299 000
Aruandeaas kasum				196788	
31.12.2004	40 000	4 000	255 000	196788	495 788

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003
I Rahavoog põhitegevusest		
Amort	2 700	2 700
Kasum põhitegevusest	196 788	161 558
Nõuded	28 999	-84 396
Varud	- 4 487	-125 513
Lühiajalised kohustused	9 285	3 302
Kokku rahavoog põhitegevusest		-42 349
III Kokku rahavood finants.		56 878
Rahavood finantseerimisest	-350 000	
Saadud laenud	105 310	56 878
Kokku rahavood		
Raha ja pangakonto muutus	-11 405	14 529

18-10-2005

LISAD

Arvestuspõhimõtted

Pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Finantsinvesteeringutena arvestatud osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid ei esine.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude kulukskandmisel kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksuamusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3%
- masinad ja seadmed 10%
- arvutitehnika 20%

Rahavood

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale



18-10-2005

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 100 165 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjate arved vanuseliselt:

Kokku nõudeid	s.h kuni 30 päeva	30-60 päeva	Üle 60 päeva
100 165		100 165	

Lisa 2. Varud

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas keskmine soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Lisa 3 Finantsinvesteeringud

Investeeringud 31.12.03 seisuga hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või turuhind.

	ME hoiu- laenu	Reval Capital OÜ	Kokku
Osamaksu bilansiline maksumus aasta algul	200 000		200 000
Osakute arve aasta lõpul	1	1	
Bilansiline maksumus aasta lõpul	200 000	350 000	550 000
Turuhind seisuga 31.12.2003	200 000	350 000	550 000

Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine

	Kinnistu	Kokku
Soetused	540 000	540 000
Majandusaasta kulum	2700	2 700
Seis.31.12.02 soetusmak	540 000	540 000
Seis 31.12.03kulum	9 000	9 000
Seis. 31.12.03 jääkmaks	531 000	531 000
2004.a kulum	2700	2700
Seis soetusmaksumuses	540 000	540 000
Seis jääkmaksumuses	528300	528300

Lisa 5 Maksuavõlad ja maksude ettemaksud

18 -10- 2005

Maksuvõlad	31.12.2004	2003.a.
Käibemaks	6 415	5 088
Pensionikindlustus	62	
Töötuskindlustus	46	
Sotsmaks	1 023	
Kokku	7 546	5 088

Lisa 6. Omakapital

Omakapital oli aasta alguses 40 000 mis koosnes 1 osast

Lisa 7 Neto realiseerimiskäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes

	2004.a.	%	2003.a.	
Teenus	310 865	100	207 821	100
Kokku	310 865	100	207 821	100

Lisa 7 Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoogude aruande koostamisel on alustatud puhaskasumist, mida on korrigeeritud mitterahalise kuluga – amortisatsioon.

Lisa 8. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamiskuupäeva 10. juuni 2005 vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

18 -10- 2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust esitatud 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 OberHaldus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahagavoogusid
3. OberHaldus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte



Maria Peldes

Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele 18 -10- 2005

OÜ OberHaldus 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 10. juunil 2005


Maria Peldes

Kasumijaotuse ettepanek

18 -10- 2005

Jaotamisele kuulub

Eelmiste perioodide kasum 255000, Jooksva aasta kasum 196788 jätta
jaotamata. Eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 451 788



OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Reg. nr.	Asukoht	Osa suurus
Maria Peldes	45108304912	Järva-Jaani	40 000

A handwritten signature in dark ink, consisting of a stylized 'M' followed by a cursive flourish.