

OÜ Broker

Majandusaasta aruanne 2004

Ärinimi: OÜ Broker

Äriregistri kood: 10745994

Aadress: Ülase 12-10, Saku, Harjumaa

Telefon: 56 477 133

Põhitegevusala: konsultatsioon ja riski hindamine

Tegevjuht: Tõnis Vilu

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

* Aruandest eraldi esitatavad dokumendid: osanike/üle 10% osatähti omavate osanike nimekiri.

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamisaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksuvõlad	10
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 5. Kasutusrendi maksed	11
Lisa 6. Omakapital	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
OÜ Broker osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamisel.....	14

Tegevusaruanne

2004. majandusaasta oli OÜ Broker`ile edukas. 2004. aasta jooksul arendati edasi koostööd peamise püsikliendiga. Lisaks konsultatsioonidele laiendati pakutavaid teenuseid:

- tellija müügiaruannete kontrollimine;
- tellija aruandluse süsteemide pidev jälgimine ja ettepanekute tegemine tellijale aruandluse süsteemi pidevaks täiendamiseks;
- sisekontroll (lepingute pikendamise monitoorimine, kindlustusvahenduse kvaliteedi monitoorimine, protseduurireeglite järgimise kontroll, tööprotsesside jälgimine).

Koostöö jätkub edukalt ka 2005 aastal. Ettevõtte majandustulemusi võib pidada heaks.

Ühingu juhatus on üheliikmeline ja majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud. Ettevõttes aastal 2004 põhikohaga töötajaid ei olnud ning konsultatsioonilepingust tulenevaid kohustusi täitis ettevõtte juhataja ja omanik Tõnis Vilu.

Raamatupidamisaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 11 toodud OÜ Broker 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Broker finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 11. aprill 2005.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Broker on jätkavalt tegutsev.

Tõnis Vilu

juhataja

12.04.2005

Raamatupidamisbilanss

kroonides, ilma komakohata

VARAD		Lisa 31.12.2004 31.12.2003	
1	Käibevara		
1.1.	Raha ja pangakontod	317 747	203 601
1.2.	Nõuded ostjate vastu	0	11 685
1.3.	Viitlaekumised	22	0
1.3.1.	Intressid	22	0
1.4.	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 980	116
	Käibevara kokku	321 749	215 401
VARAD K O K K U		321 749	215 401
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
2	Lühiajalised kohustused		
2.1.	Tarnijatele tasumata arved	8 285	422
2.2.	Maksuvõlad	2 24 595	18 200
	Lühiajalised kohustused kokku	32 880	18 622
3	Omakapital	6	
3.1.	Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
3.2.	Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
3.3.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	152 780	134 205
3.4.	Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 089	18 574
	Omakapital kokku	288 869	196 780
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL K O K K U		321 749	215 401

Kasumiaruanne

kroonides, ilma komakohata

		Lisa	2004	2003
1	Äritulud			
1. 1.	Müügitulu	3	241 217	176 324
1. 2.	Muud äritulud			921
	Äritulud kokku		241 217	177 245
2	Ärikulud			
2. 2.	Mitmesugused tegevuskulud	4	141 343	140 475
2. 5.	Muud ärikulud		7 860	4
	Ärikulud kokku		149 202	140 479
3	ÄRIKASUM (-KAHJUM)		92 015	36 766
4	Finantstulud ja kulud			
4. 1.	Muud intressi- ja finantstulud		74	8
	Finantstulud kokku			
	KASUM ENNE TULUMAKSUTAMIST		92 089	36 774
	Ettevõtte tulumaks			18 200
	ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		92 089	18 574

Rahavoogude aruanne

kroonides, ilma komakohata

	2004	2003
1 Rahavood äritegevusest		
1.1. Ärikasum	92 015	18 566
1.2. Finantstulud	74	8
<i>s.h intressitulud pangakontodelt</i>	74	8
1.3. Muutused käibevarades (juurdekasv "-", kahanemine "+")	7 799	5 969
<i>s.h nõuded ostjatele</i>	11 685	5 125
<i>muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	-3 864	422
<i>varud</i>	0	422
<i>viitlaekumised</i>	-22	0
1.4. Muutused lühiajalistes kohustustes (juurdekasv "+", kahanemine "-")	14 258	12 711
<i>s.h võlad tarnijatele</i>	7 863	-806
<i>maksuvõlad</i>	6 395	16 585
<i>viitvõlad</i>	0	-3 068
2 RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	114 146	37 255
3 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	0
4 RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
KOKKU RAHAVOOD	114 146	37 255
Raha algjääk	203 601	166 346
Raha lõppjääk	317 747	203 601
RAHASALDODE MUUTUS	114 146	37 255

Omakapitali muutuste aruanne

kroonides, ilma komakohata

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	134 205	178 205
2003.a. kasum	-	-	18 574	
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	152 780	196 780
2004.a. kasum	-	-	92 089	
31.12.2004	40 000	4 000	244 869	288 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Broker 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Broker kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 järgi.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Lisa 2. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Ettevõtte tulumaks	24 595	18 200
Kokku	24 595	18 200

2002. aasta majandusaasta aruande kasumi jaotamise ettepanekus tegi juhatus üldkoosolekule ettepaneku 2001. majandusaasta kasumist väljakuulutada dividendideks 70 000 krooni. Dividendideks makstakse 45 405 krooni ja sellega kaasnes tulumaksukohustus 24 595 krooni. 2003. aastal võeti raamatupidamises tulumaksu kohtustusena arvele 18 200 krooni. 2004. aastal tehti parandus, suurendades tulumaksu kohustust ja eelmiste perioodide kulusid 6 395 krooni võrra.

Lisa 3. Müügitulu

2004. majandusaasta müügitulu 241 217 krooni saadi teenuste müügist.

Käive toimus Eestis.

Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesuguste tegevuskulude all kajastatakse ruumide rendi ja sisustuse kulusid, sidekulusid, sõiduauto kasutusrendi makseid ja muid sõiduautoga seotud kulusi ja teisi tegevuskulusid.

Lisa 5. Kasutusrendi maksed

Aastal kanti kuludesse kasutusrendimakseid kokku summas 34 765 krooni

Lisa 6. Omakapital

Osakapital koosneb ühest osast. Ettevõtte jaotuskõlblik omakapital on 244 869 krooni, mille väljamaksmisel dividendidena kuulub tasumisele ettevõtte tulumaks määraga 24/76 tasutavate dividendide summast.

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2003	152 780
Aruandeperioodi kasum	92 089
Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004	244 869

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2001. majandusaasta kasumist väljakuulutada dividendideks 39 706 krooni ja 2002 aasta kasumist 24 499. krooni, 2003. aasta kasumist 18 574 krooni ja 2004. aasta kasumist 17 221 krooni. Kokku 100 000 krooni. Dividendideks makstakse 68 421 krooni ja sellega kaasneb tulumaksukohustus 31 579 krooni.

Tõnis Vilu juhataja _____ 12.04.2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu Broker majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 12. aprill 2005.a.

Tõnis Vilu juhataja _____ 12.04.2005

OÜ Broker osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamisel

	Osaniku nimi	Osa suurus	Osalus
1.	Tõnis Vilu lk:37705240266 Elukoht Harjumaa	40 000	100%
Kokku		40 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

BROKER OÜ (registrikood: 10745994) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnis Vilu (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2005