

7
SILM... 2005

30-09-2005

13

Maris Kinn

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004-31.12.2004

OÜ SEITSE PÖIALPOISSI

10965595

Tartu mnt. 80d, Tallinn 10112

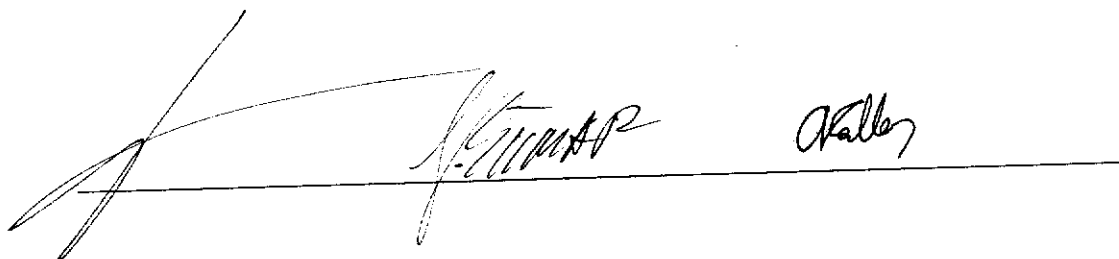
Tel: 56 456 777

e-mail: seitse@seitse.ee

disaini ja foto teenused

Lisatud:

- Osanike nimekiri



SISUKORD

30-03-2005

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aruande lisad	7
Rakendatud raamatupidamispõhimõtted	7
Lisa 1 Raha ja pangakontod	8
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Maksud	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Kasumijaotuse ettepanek	10
Aruande kinnitamine	11

OÜ SEITSE PÖIALPOISSI TEGEVUSARUANNE 2004

30.09.2005

Juhtimine

Juhatus:

- Janno Siimar
- Mario Lankots
- Aivo Kallas

Juhatuse seatud eesmärgid:

- efektiivselt planeerida projekteerimisele kuluvat aega
- pädevate töötajate leidmine
- foto teenuse arendamine
- disainiklientide teenindamine ja areng

Põhitegevus

OÜ Seitse Pöialpoissi tegeleb disaini ja fototeenuste osutamisega

Suuremad projektid

Kristiine Kasiino kliendileht &
kampaniad
Fotolavastused

Personali muudatused

Juhatus (disainer, fotograaf, projektijuhid)	3
Kokku	3

Juhatuse töö eraldi tasustatud ei ole

2005.a. tähtsamad plaanid on arendada fotostuudiot.

Mario Lankots
Juhatuse esimees
(ees- ja perekonnanimi)

AIVO KALLAS
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

JANNO SIIMAR
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Kallas

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

30-09-2005

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 9 toodud OÜ Seitse Pöialpoissi raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Seitse Pöialpoissi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Mario Lauro
Juhatusesimees
(ees- ja perekonnanimi)

AIVO KALLAS
Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)

JANNO SIIMAR
Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 26.05.....2005

[Signature] [Signature]

30-00-2005

BILANSS

VARAD KÄIBEVARA	31.12.2004	31.12.2003
Raha ja pangakontod (1)	174 109	205 257
Nõuded ostjate vastu Ostjate tasumata arved	17 340	117 082
Kokku	17 340	117 082
Ettemaksed Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (3) Tulevaste perioodide kulud	8 939 1 254	6 000
Kokku	10 193	6 000
KÄIBEVARA KOKKU	201 642	328 339
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud Tütarettevõtjate aktsiad või osad (5)	24 000	
Kokku	24 000	
Materiaalne põhivara (2) Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses) Põhivara akumuliseeritud kulum	34 500 - 11 692	34 500 - 2 492
PÕHIVARA KOKKU	46 808	32 008
VARAD KOKKU	248 450	360 347

KOHUSTUSED LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	31.12.2004	31.12.2003
Võlad tarnijatele Tarnijatele tasumata arved	1 062	37 123
Kokku	1 062	37 123
Maksuvõlad (3)		23 569
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 062	60 692
KOHUSTUSED KOKKU	1 062	60 692

OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 267	259 655
OMAKAPITAL KOKKU	247 388	299 655
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	248 450	360 347



	2004	2003
MÜÜGITULU (4)	336 681	539 278
MUUD ÄRITULUD	12 792	18
MUUD TEGEVUSKULUD	363 449	277 149
TÖÖJÕUKULUD	28 818	
Sh. palgakulu	21 588	
sotsiaalmaks	7 122	
töötuskindlustus	108	
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS (2)	9 200	2 492
MUUD ÄRIKULUD	353	
ÄRIKASUM/ -KAHJUM	-52 347	259 655
FINANTSTULUD	80	
KASUM/KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST	52 267	259 655
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/ -KAHJUM	52 267	259 655

30-03-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum/kahjum	Kokku
01.09.2003	40 000	0	0	0	40 000
2003.a. kasum				259 655	259 655
31.12.2003	40 000	0	0	259 655	299 655
01.01.2004	40 000	0	0	259 655	299 655
Kasumijaotus		4 000	255 655		
2004 kahjum				-52 267	-52 267
31.12.2004	40 000	4 000	255 655	-52 267	247 388

Seisuga 31.12.2004 kuulus osakapitalist 100% Eesti eraisikutele. Osakapital koosneb 3 osast, üks osa neist nimiväärtustega 26000.- ja 2 osa nimiväärtusega 7000.- krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED

Ettevõtte 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamis põhimõtted.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist

- Nõuded ostjate vastu

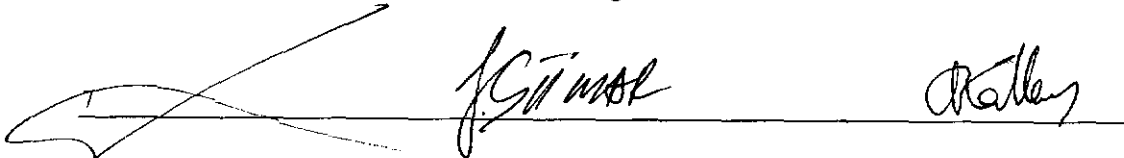
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

- Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 4 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 4 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Varad, mis on osakapitali mitterahaliseks sissemakseks, kajastatakse bilansis põhivarana (turuväärtusena)]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.



30-03-2005

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat
Maad ei amortiseerita.	

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

- Kapitali- ja kasutusrendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

- Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

LISA 1 Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontosid pankades.

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	78 042	6 190
Pangakontod	96 067	199 067
Raha ja pangakontod kokku	174 109	205 257



LISA 2 Materiaalne põhivara

30-06-2005

	MASINAD, SEADMED	MUU INVENTAR	AKUMULEERITUD KULUM
01.09.2003 (soetusmaksumuses)	0	19 000	0
Sissetulek			
Ost	0	15 500	
Kulum 2003	0	-2 492	-2 492
JÄÄK 31.12.03 (soetusmaksumuses)	0	34 500	2 492
Jääkmaksumuses	0	32 008	
01.01.2004 (soetusmaksumuses)	0	34 500	2 492
Kulum 2004	0	-9 200	-11 692
JÄÄK 31.12.03 (soetusmaksumuses)	0	34 500	-11 692
Jääkmaksumuses	0	22 808	

Põhivarana on bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle 1 aasta) varad ja varad mille soetusmaksumus ületab 4 000 krooni.

Esemed soetusmaksumusega alla 4 000 krooni ja kasutusega alla 1 aasta kantakse kuludesse ostumomendil.

Masinad ja seadmed amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär valitakse lähtudes keskmisest kasulikust tööeas 10-20% aastas.

Muu inventar amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär on 20-40% aastas.

LISA 3 Maksud

Maksu nimetus	2004 ettemaks	2003 võlg
Käibemaks	8 917	23 569
Intress	22	
KOKKU:	8 939	23 569

LISA 4 Müügitulu

2004.a. müügitulu oli 336 681 krooni, millest 336 681 krooni moodustas Eestis osutatud reklaami- ja fototeenustest saadud tulud.

2003.a. müügitulu oli 539 278 krooni, millest 539 278 krooni moodustas Eestis osutatud reklaami- ja fototeenustest saadud tulud.

LISA 5 Tütaretevõtted

Andmed velveti kohta: osaluse protsent ja summa

Velvet OÜ

Osalus 60 % / 24.000.-

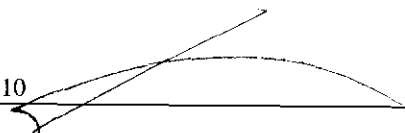
LISA 6 Finantstulud

9



30-03-2005

	2004
Saadud intressid (pank)	80
Kokku	80

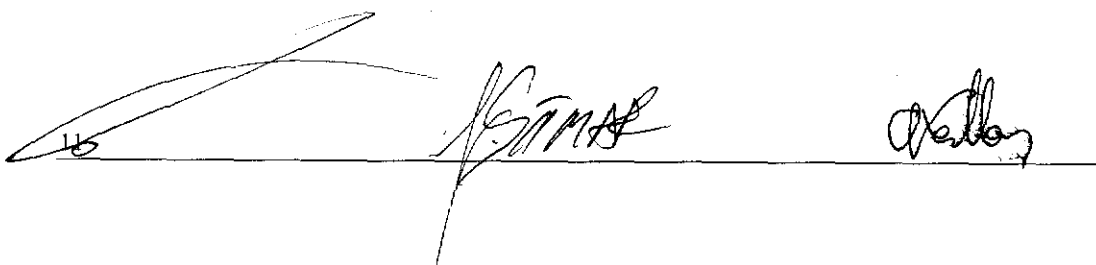
**OÜ SEITSE PÖIALPOISSI
KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK**

30-03-2005

OÜ Seitse Pöialpoissi vaba omakapital seisuga 31.12.2004 on järgmine:

- Eelmiste perioodide jaotamata kasum 255 655 krooni
- Aruandeaasta kahjum -52 267 krooni
- Jaotuskõlblik kasum 203 388 krooni.

OÜ Seitse Pöialpoissi juhatus teeb ettepaneku katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumiga



Three handwritten signatures are present on a horizontal line. The first signature on the left is a large, sweeping stroke. The middle signature is more complex, with several loops and a long vertical line extending downwards. The third signature on the right is a cursive, flowing script.

30-06-2005

REG.NR: 10965595
KMKR: EE100848667
AADRESS: Tartu mnt.80d, Tallinn 10112

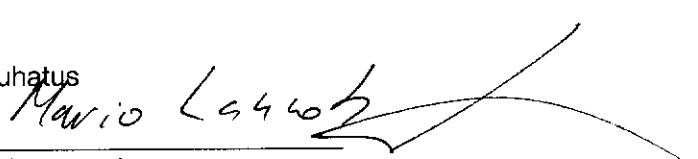
TEGEVJUHT: Mario Lankots
MOBIILTELEFON: 56 456 777

PÕHITEGEVUSALA: disaini – ja fototeenused
ETTEVÖTTE VORM: osaühing
OMANDIVOR : eraomand

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

Tallinnas, 21.06. 2005.a.

Juhatus


Juhatuse esimees
(ees- ja perekonnanimi)


AIVO KALLAS
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)


JANNO SIIMAE
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

OÜ Seitse Pöialpoissi kinnitatud 2004.a. majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega, puhaskasumi jaotamise ettepanekust ja juhatuse deklaratsioonist. Lisatud on osanike nimekiri.

Tallinnas 21.06. 2005.a



Osanike nimekiri

SIHUKOOD

30-06-2005

Aivo Kallas, elukoht Tallinn, isikukood 37008220257,
osa suurusega 7000 krooni (17,5 %)

Mario Lankots, elukoht Tallinn, isikukood 37810140220,
osa suurusega 26000 krooni (65 %)

Janno Siimar, elukoht Tallinn, isikukood 37910110290
osa suurusega 7000 krooni (17,5 %)

Three handwritten signatures are written over a horizontal line. From left to right, the signatures appear to be: a stylized signature, a signature that looks like 'Siimar', and a signature that looks like 'Kallas'.