

Majandusaasta aruanne

17
Riina Rier

Ärinimi: *Alterate OÜ*

Äriregistri kood *10955674*

Aadress *Mustamäe tee 59 Tallinn 10621*

Telefon *6651130*

Põhitegevusala: *Hoonete hooldus ja haldamine vallasvarana*

Majandusaasta algus: *1.jaanuar 2004*

Majandusaasta lõpp: *31.detsember 2004*

01-07-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8 Muud tegevuskulud	13
Lisa 9 Muud ärikulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 12 Bilansivälised kohustused	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	16
Omanike nimekiri	17

Tegevusaruanne

OÜ Alterate alustas oma tegevus 2003.a. juunil.

2004.a. põhitegevuseks oli OÜ Alterate omandis oleva büroohoone

Madala 16 Tallinn Vene Meedia OÜ-le rendile andmine.

2004.a. jooksul ettevõtte koosseisul töötajaid ei olnud.

Aruandeperioodil nõukogu ja juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

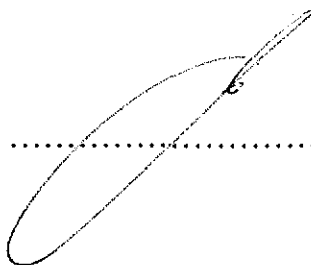
Juhatusdeklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus, et:

- kõik äriühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;
- peale bilansipäeva ei ole toimunud sellised sündmused, mis tingiksid vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;
- ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seda ohtu äriühingu jätkuvuse.

30. 06 2005.a.

Juhatus liige



01-07-2006

Bilanss

(kroonides)

Varad

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	33 020	40 000
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		378 500	
Nõuded ostjate vastu kokku	3	378 500	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 802	
Kokku käibevara		413 322	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa (soetusmaksumuses)		2 648 100	0
Ehitised		4 961 691	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-227 414	0
Materiaalne põhivara kokku	4	7 382 377	0
Põhivara kokku		7 382 377	0
Varad kokku		7 795 698	40 000

Kohustused ja omakapital

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused			
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		70	0
Võlad tarnijatele kokku		70	0
Maksuvõlad	5	5 396	0
Maksuvõlad kokku		5 396	0
Lühiajalised kohustused kokku		5 466	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlad emettevõtjale		7 955 766	0
Pikaajalised kohustused kokku		7 955 766	0
Kohustused kokku		7 961 232	0
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-205 534	0
Omakapital kokku		-165 534	40 000
Kohustused ja omakapital		7 795 698	40 000

Tallinn, 10. detsember 2004
 Kõigile huvilajatele
 Sisse tulnud
 01-07-2005

Kasumiaruanne

(skeem 1)

(kroonides)	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
Realiseerimise netokäive	6	380 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	9 847	0
Mitmesuguse tegevuskulud	8	111	0
Põhivara kulum	4	227 414	0
Muud ärikuulud	9	2 194	0
Ärikasum (-kahjum)		140 434	0
Finantstulud ja -kulud		-345 967	0
Intressikulud ja -tulud	10	-345 967	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-205 534	0
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-205 534	0

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

<i>(kroonides)</i>	<i>Lisa nr.</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>
<i>Ärikasum (kahjum)</i>		-205 534	0
<i>Äritegevusega korrigeerimine</i>			
<i>Korrigeerimine kulumiga</i>	4	227 414	0
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	-378 500	0
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		-1 802	0
<i>Tarnijate võlgnevuse muutus</i>		71	0
<i>Maksuvõlgade muutus</i>	5	5 396	0
<i>Kokku rahavood äritegevusest</i>		-352 955	0

Rahavood finantseerimisest

<i>Intressid emaettevõtetele</i>	345 967	
<i>Pangaintressid</i>	8	
<i>Kokku rahavood finantseerimisest</i>	345 975	0
<i>Rahavood kokku</i>	-6 980	40 000
 <i>Raha ja raha ekvivalent perioodi algul</i>	 40 000	 0
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul</i>	33 020	40 000

01-07-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
<i>Seisuga 01.01.2003</i>	0	0	0	0	0
<i>Osakapitali suurendamine</i>	40 000			0	40 000
<i>Seisuga 31.12.2003</i>	40 000	0	0	0	40 000
<i>Seisuga 01.01.2004</i>	40 000	0	0	0	40 000
<i>Osakapitali suurendamine</i>			0	0	0
<i>2004.a.kasum/-kahjum</i>				-205 534	-205 534
<i>Seisuga 31.12.2004</i>	40 000	0	0	-205 534	-165 534

01-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Alterate 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 Alterate kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeermis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

01-07-2005

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 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, määrales neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

ehitised 5%

maa 0%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

6.1-07-2005

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 30.06.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

p 1 -07- 2005

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2004	2003
<i>Sularaha kassas</i>	29 500	40 000
<i>Pangakontod</i>	3 520	0
Kokku	33 020	40 000

Lisa 3. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 378 500 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(kroonides)

<i>Materiaalse põhivara grupp</i>	<i>Maa</i>	<i>Ebitused</i>	<i>Kokku</i>
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0
<i>Soetused</i>	2 648 100	4 961 691	7 609 791
<i>Väljaminek</i>	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 648 100	4 961 691	7 609 791
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0
<i>Arvestatud kulum</i>	0	-227 414	-227 414
<i>Väljaminek</i>	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	-227 414	-227 414
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 648 100	4 734 277	7 382 377

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

	31.12.2004		31.12.2003	
<i>Maksuliik</i>	<i>Ettemaks</i>	<i>Kohustus</i>	<i>Ettemaks</i>	<i>Kohustus</i>
<i>Käibemaks</i>	0	5 389	0	0
<i>Käibemaksu intress</i>	0	7	0	0
Kokku	0	5 396	0	0

01-07-2005

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
	0	0
Rent	380 000	0
	0	0
Kokku	380 000	0

Piirkond	2004	2003
Eesti	100%	

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

	2004	2003
Kindlustus	3 603	
Õigusabi	4 428	
Maamaks	1 816	
Kokku	9 847	0

Lisa 8. Muud tegevuskulud
(kroonides)

	2004	2003
Pangateenused	111	0
Kokku	111	0

Lisa 9. Muud ärikulud
(kroonides)

	2004	2003
Maksuintressid	2187	0
Kokku	2187	0

01-07-2005

Lisa 10. Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2004	2003
Pangaintressid	8	
Intressid emattevõtetele	-345 967	0
Kokku	-345 960	0

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	OÜ Primos	OÜ Vene Meedia
Saadud laen	7 955 766	
Teenuse müük		380 000

Lisa 12. Bilansivälised kohustused

OÜ Alterate on Eesti Ühispanga AS kasuks kinnistule Madala 16 seadnud hüpoteegi summas 1 300 000 krooni, millega garanteerib OÜ Vene Meedia kohustusi arvelduskrediit kuni 1 000 000 EEK

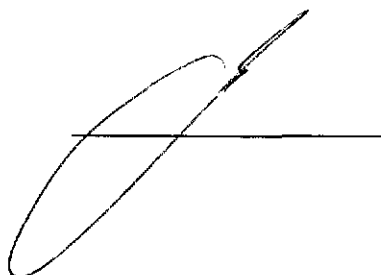
***Juhatuse liikmete ja nõukogu liikmete allkirjad
2004 majandusaasta aruandele***

OÜ Alterate juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatusel liikmed.

.....30.06..... 2005.a.

juhatuse liige

Aat Kuum



01-07-2005

2004. aasta kahjumi jaotamise aruanne

<i>Elmiste perioodide kasumi jääk</i>	<i>0</i>
<i>2004.a aasta aruandeaasta kasum</i>	<i>-205 534</i>
<i>Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2004.a</i>	
<i>majandusaasta aruande kinnitamist.</i>	<i>-205 534</i>

01-07-2005

OÜ ALTERATE***Omanike nimekiri***

<i>Nimi</i>	<i>Reg.kood</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
OÜ Primos	10775765	40000 kr
	<i>kokku</i>	40000 kr