

30-06-2005

17

OÜ NECKMAN SYSTEMS

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Neckman Systems
Äriregistri kood	10963277
Aadress	Liimi 1, Tallinn 10621
Telefon	372 674 8314
Faks	372 674 8314
Elektronpost	neckman@inbox.ee.
Põhitegevusala	transporditeenused
Majandusaasta algus	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Igor Aleksejev
Audiitor	KEG Grupp OÜ
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Omanike nimekiri

3 0 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 5. Osakapital	12
Lisa 6. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Omanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

Neckman Systems OÜ alustas tegevuse 2003.aastal. Osatüingu põhitegevusalaks on transporditeenuste osutamine – raudteevagunite rendile andmine.

Põhiülesannete täitmiseks osteti septembris 2003.a. 134 tsisternvagunit. Antud projekti oli investeeritud 31 miljonit krooni. Investeeringud tehti laenu arvelt, mille tagasimaksmise tähtaeg on 5 aastat.

Neckman Systems OÜ töö on üles ehitatud teenuste ostmise põhimõttel. Vagunite tehnilise hoolduse ja plaanipäraste remonttööde õigeaegseks teostamiseks ning vagunite paiknemise kontrolli ja takistamatu liiklemise korraldamiseks teiste riikide territooriumil oli sõlmitud lepingute pakett Venemaa ettevõttega TEK Translin.

Ühingu kulude põhiosa oli aruandeperioodil seotud veeremi ülalpidamisega, ka osa kuludest sellel perioodil oli seotud veeremi registreerimisega Eestis ja SRÜ Raudtee administratsioonide andmebaasides. 2005.aastal jaavad veeremi ülalpidamise kulude põhilist osa moodustama vagunite plaanipärased (depoos tehtavad) remonttööd.

2004.a. põhirentijateks olid *Primavera Trading S.A.* ja *AVR Transservice AS*.

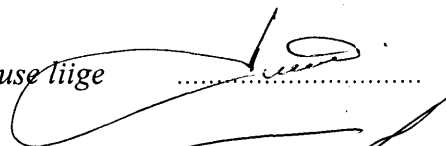
Seoses transportimisteenuste kõrge nõudlusega oli veerem põhiosas pidevas kasutuses, väljaarvatud remonttöödega, trafarettide peale kandmisega ja tolliformaalsuste täitmisega seotud seisakud.

2005.aastal planeerib Neckman Systems OÜ jätkata oma veeremi rentimisega seotud tegevust ning uurida võimalusi enda teenuste edasimüümiseks, rentides vaguneid teistelt omanikelt. Lisaks sellele vaatab ettevõtte läbi enda vagunipargi suurendamise eesmärgil Eesti pankade liisingulaseid pakkumisi.

Aruandlusaastal töötas ettevõttes üks inimene, tööpalka kulud moodustasid 232 763 eesti krooni, muid makseid juhtkonna liikmetele ei ole teostatud.

Igor Aleksejev

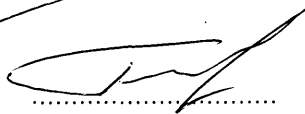
juhatuse liige



04.05.2005

Yury Gladyshev

juhatuse liige



04.05.2005

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Neckman Systems juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Neckman Systems finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ juhatuse hinnangul on OÜ Neckman Systems jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Igor Aleksejev

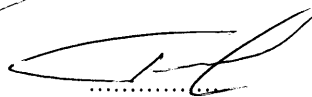
juhatuse liige



04.05.2005

Yury Gladyshev

juhatuse liige



04.05.2005

30-06-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA (VARAD)

	lisa	31.12.2004	01.01.2004
Käibevara			
Raha ja panjakontod		801 184	376 711
Nõude ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	1	1 097 423	1 390 102
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5 393	5 306 217
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		1 540	-
Ettemaksed kokku		6 933	5 306 217
Käibevara kokku		1 905 540	7 073 030
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		30 990 992	30 990 992
Muu materialne põhivara		54 408	54 408
Põhivara akumulieeritud kulum		-1 176 938	- 234 698
Põhivara kokku		29 868 462	30 810 702
AKTIVA (varad) kokku		31 774 002	37 883 732

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Pikaajalised võlakohustuse tagasimaksed			
järgmisel perioodil	6	13 953 446	6 515 040
Võlad tarnijatele		126 556	221 529
Maksuvõlad	2	10 242	10 342
Viitvõlad			
Võlad töötjatele		46 418	24 855
Muud viitvõlad		7 896	5 896
Kokku viitvõlad		54 314	30 751
Lühiajalised kohustused kokku		14 144 558	6 777 662

30-06-2005

Kroonides	lisa	31.12.2004	01.01.2004
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		-	25 469 463
Pikaajalised kohustused kokku		-	25 469 463
 Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5	40 000	40 000
Reserv			
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 592 607	5 596 607
Aruandeaasta kasum		11 992 837	-
Omakapital kokku		17 629 444	5 636 607
 PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOKKU		31 774 002	37 883 732

Kasumiaruanne

kroonides	lisa	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	7	14 979 913	3 603 606
Muud äritulud		82 357	-
Äritulud kokku		15 062 270	3 603 606
Ärikulud			
Kaubad, toode, materjal ja teenused		2 183 273	188 197
Mitmesugused tegevkulud		254 472	37 893
Tööjõu kulud		303 515	87 355
Palgakulu		232 763	67 255
Sotsiaalmaksud		70 752	20 100
Kulum		942 240	234 698
Muud ärikulud		348 328	327 116
Ärikulud kokku		4 031 828	875 259
Ärikasum(-kahjum)		11 030 442	2 728 347
Finantstulud ja-kulud			
Intressi kulud-ja tulud		911	94
Kasum valuutakursi muutustest		961 484	2 868 166
Kokku finantstulud ja kulud		962 395	2 868 260
Kasum enne tulumaksustamist		11 992 837	5 596 607
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		11 992 837	5 596 607

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest

	2004	2003
Ärikasum (Kasum 2003.a.)	11 030 442	5 596 607
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	942 240	234 698
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 591 963	- 6 696 319
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-71 510	262 622
Kokku rahavood äritegevusest	17 493 135	-602 392

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara ost	-	- 31 045 400
Saadud intressid	911	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest	911	- 31 045 400

Rahavood finanseerimisest

Osakapitali moodustamine	-	40 000
Võetud laenu	-	36 658 907
Tasutud laenu	-18 031 057	- 4 674 404
Kokku rahavood finanseerimisest	- 18 031 057	32 024 503

Rahavood kokku	-537 011	376 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	376 711	-
Raha ja raha ekvivalentide muutus	424 473	376 711
Valuutakursside muutuste mõju	961 484	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	801 184	376 711

Omakapitali muutuste aruanne

Kroonides

	Osakapital	Kohustlik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss	40 000	-	-	40 000
Aruandeaasta kasum 2003.a.	-	-	5 596 607	5 596 607
Reservkapitali muutus	-	4 000	- 4 000	-
Aruandeperioodide kasum 2004.a.	-	-	11 992 837	11 992 837
Aasta lõpuks	40 000	4 000	17 585 444	17 629 444

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Neckman Systems 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 Neckman Systems kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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 kaudsel meetodil.

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.

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 4 000 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.

Põhivahendid amortiseeritakse 20 % - 25 % aastas lineaarse meetodil alusel.

Põhivara masinad ja seadmet amortiseeritakse 3 % aastas lineaarse meetodi alusel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 31.01.2005.a. 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.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2004			31.12.2003		
	Nõue	Kohustus	Intress	Nõue	Kohustus	Intress
Käibemaks	5 394	-		5 306 612	-	-
Sotsiaalmaks	-	5 808	2	-	5 808	-
Töötuskindlustusmakse	-	264		-	264	-
Kinnipeetud tulumaks	-	4 166	2	-	4 270	-
Kokku	5 394	10 238	4	5 306 612	10 342	-

Lisa 3. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse	Aasta algus	Sissetulek	Väljaminek				Aasta lõpul	Akumu
Põhivara	01.01.04	kokku	kokku	s.h.müük	mahakand-		31.12.04.a.	leeritud
Liigid				mine				kulum
Materiaalne								
Põhivara	31 045 400	-	-	-	-	-	31 045 400	1 176 938
s.h.inventar	54 408	-	-	-	-	-	54 408	13 146

Lisa 4. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 17 585 444 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 220 506 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 13 364 938 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõibikku kasumit seisuga 31.12.2004.a.

Lisa 5. Osakapital

2003.a. osakapital summas 40 000 krooni moodustunud rahaliste sissemaksete teel.

Lisa 6. Lühiajalised kohustused

Kroonides

Lühiajalised kohustused	Summa	alusvaluuta
2005	13 953 446. EEK (1 216 400 USD)	USD 31.12.2004- 11.4711 EEK

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Müügitulu summas 14 979 913 EEK, s.h.

Eesti Vabariigis - 820 671 EEK,

Venemaa – 14 159 242 EEK.

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Neckman Systems on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Igor Aleksejev

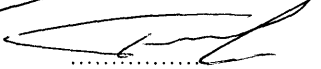
juhatuse liige



04.05.2005

Yury Gladyshev

juhatuse liige



04.05.2005

30-06-2005

KEG GRUPP OÜ

**Audiitori järelauditus OÜ NECKMAN SYSTEMS (reg.nr.10963277)
omanikele**

Olen kontrollinud OÜ NECKMAN SYSTEMS 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 11992837 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a 31774002 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ NECKMAN SYSTEMS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas
01.03.2005.a.


Jevgenia Kologriv
vannutatud audiitor (tunnistus nr.364)

OÜ KEG Grupp
reg.nr.10175982
Kolde pst.102-44,Tallinn 10316

Telefon
5534758
e-mail:kegrupp@hot.ee

Pank: Hansapank
kood 767
a/a 1120156286

30-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

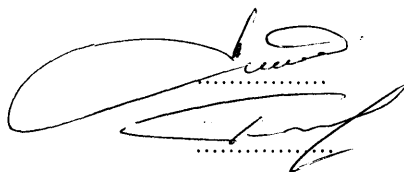
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 592 607
2004. aasta puhaskasum	11 992 837

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 17 585 444

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 17 585 444

Igor Aleksejev juhatuse liige

Yury Gladyshev juhatuse liige



04.05.2005

04.05.2005

Üle 10% osaid omavate osanikute nimekiri

- | | |
|---|----------|
| 1. Yury Gladyshev
01.08.1961
Noginsk, Moskva oblast Venemaa | 14 800.- |
| 2. Maxim Krylatov
05.02.1976
Moskva, Venemaa | 25 200.- |