

13.07.2005

15

JULIMES OÜ

2005. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2005

Majandusaasta lõpp
31.12.2005

Äriregistri kood:	10234762
Aadress:	Narva mnt. 13 Tallinn, 10151
Telefon:	614 30 90
Fax:	614 30 93
Põhitegevusala:	kinnisvara haldamine
Tegevjuht:	Leonid Agejev
Lisa Äriregistrile:	osanike nimekiri

13.07.2006

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Viitlaekumised ja ettemaksed	10
Lisa 3. Maksud	10
Lisa 4. Varud	10
Lisa 5. Muud nõuded ja pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7. Materiaalne põhivara	12
Lisa 8. Võlakohustused	12
Lisa 9. Dividendi tulumaks	12
Lisa 10. Müügitulu	13
Lisa 11. Laenude tagatused ja panditud varad	13
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14

13.07.2006

TEGEVUSARUANNE

Julimes OÜ põhitegevusalaks on hoonete ja ehitiste haldus, teenindamine ja välja rendimine.....

Julimes OÜ omab ruumid Tallinna ProCapitali hoones. Nendes ruumides asub Julimes OÜ kontor. Osa ruumidest renditakse välja teistele äriühingutele.

2005.a. müügi maht oli 190 tuh. krooni.

Aandeaastal soetas Julimes OÜ tütarettevõtte Venemaal.

2006.aastal planeerime jätkata oma tegevust.

Juhatusel liikmete töötasu 2005.a. ei makstud. Palgalisi töötajaid firmas ei ole.

13.07.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON 2005.a. MAJANDUSARUANDELE

Julimes OÜ juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-13 esitatud 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

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

Aleksei Saaremägi, juhatuse liige 29.06.2006

Leonid Agejev, juhatuse liige 29.06.2006

13.07.2006

BILANSS
(EEK)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	13 022	36 665
Nõuded ostjate vastu		93 810	18 762
Muud nõuded	5	170 000	170 000
Viitlaekumised ja ettemaksed	2,3	169 584	150 384
Varud	4	0	46 940
Käibevara kokku		446 416	422 751
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	422 604	0
Kinnisvarainvesteeringud	6	876 479	906 789
Materiaalne põhivara	7	138 396	230 257
Põhivara kokku		1 437 479	1 137 046
VARAD KOKKU		1 883 895	1 559 797
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	0	350 000
Võlad tarnijatele		0	7 848
Lühiajalised kohustused kokku		0	357 848
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	1 089 940	156 940
Pikaajalised kohustused kokku		1 089 940	156 940
Kohustused kokku		1 089 940	514 788
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		1 001 009	1 196 397
Aruandeaasta kasum		-251 054	-195 388
Omakapital kokku		793 955	1 045 009
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 883 895	1 559 797

13.07.2006

KASUMIARUANNE
 (EEK)

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	10	209 228	190 800
Muud äritulud		136	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-216 304	-168 946
Mitmesugused tegevuskulud		-102 759	-63 133
Amortisatsioon		-144 494	-157 256
ÄRIKASUM		-254 193	-198 535
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-10 500	-10 500
Muud finantstulud ja -kulud		13 639	13 647
Finantstulud ja -kulud kokku		3 139	3 147
KASUM (+) / KAHJUM (-) MAJANDUSTEGEVUSEST		-251 054	-195 388
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (+) / KAHJUM (-)		-251 054	-195 388

13.07.2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)
(EEK)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-254 193	-198 535
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja allahindlus	144 494	157 256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-94 248	-41 710
Varude jääkide muutus	46 940	-46 940
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 848	-21 132
Makstud intressid	-10 500	-10 500
Rahavood äritegevusest kokku	-175 355	-161 561
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara soetamine	-22 323	-30 379
Soetatud tütarettevõtted	-122 604	0
Muude finantsinvesteeringute soetus	-300 000	0
Saadud intressid	13 639	13 647
Rahavood investeerimisest kokku	-431 288	-16 732
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	583 000	156 940
Rahavood finantseerimisest kokku	583 000	156 940
Raha ja pangakontode netomuutus	-23 643	-21 353
Raha ja pangakontod aasta alguses	36 665	58 018
Muutus	-23 643	-21 353
Raha ja pangakontod aasta lõpus	13 022	36 665

13.07.2006

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE (EEK)

	2005	2004
Osakapital aasta alguseks	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta algusel	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpul	4 000	4 000
Jaotamata kasum aasta alguseks	1 001 009	1 196 397
Aruandeaasta puhaskasum (+) / kahjum (-)	-251 054	-195 388
Jaotamata kasum aasta lõpuks	749 955	1 001 009
Omakapital kokku aasta lõpuks	793 955	1 045 009

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Julimes OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhiohused kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelik väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglas väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus

13.07.2006

võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|------------|
| - muud hooned | 3% aastas |
| - masinad ja seadmed | 25% aastas |
| - arvutustehnika | 25% aastas |
| - kontorimööbel | 25% aastas |
| - transpordivahendid | 20% aastas |
| - tööriistad ja inventar | 25% aastas |

Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses ja amortiseeritakse 3% aastas. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on äriühingul moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

13.07.2006

Lisa 1. RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	730	16 412
Pangakontod	12 292	20 253
Raha ja pangakontod kokku	13 022	36 665

Lisa 2. VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	50 440	36 840
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 3)	119 144	101 544
Avansid hankijatele	12 000	12 000
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 000	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	169 584	150 384

Lisa 3. MAKSUD

	2005		2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	55		55	
Käibemaks	119 086		101 486	
Maksude intressid	3		3	
Maksud kokku (Lisa 2)	119 144	0	101 544	0

Lisa 4. VARUD

	31.12.2005	31.12.2004
Ostetud kaubad müügiks	0	46 940

Lisa 5. MUUD NÕUDED JA PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intress	Tähtaeg
Saldod 31.12.2004:					
Lühiajalised laenud	170 000	0	170 000	8%	2005.a.
Nõuded kokku 31.12.2004	170 000	0	170 000		
Saldod 31.12.2005					
Lühiajalised laenud	170 000	0	170 000	8%	2006.a.
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	300 000	300 000	5%	2007.a.
Tütarettevõtte osakud soetusmaksumuses	0	122 604	122 604		
Nõuded kokku 31.12.2005	170 000	422 604	592 604		

Lisa 6. KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud bürooruumi, mida on soetatud väärtuse kasvu eesmärgil ja millest põhiosa renditakse välja kasutusrendi tingimustel. Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. See tähendab, et kinnisvarainvesteering kajastatakse analoogiliselt materiaalse põhivara soetusmaksumusega, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Kinnisvarainvesteering amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel 3% aastas.

	Büroo- ruumid
Bilansiline väärtus 31.12.2003	937 100
Arvestatud kulum	-30 311
Bilansiline väärtus 31.12.2004	906 789
Arvestatud kulum	-30 310
Bilansiline väärtus 31.12.2005	876 479

	2005	2004
Kinnisvesteeringutelt teenitud renditulu	100 800	100 800
Kinnisvesteeringute haldamiskulud	-15 953	-15 953
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	84 847	84 847

13.07.2006

Lisa 7. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2003	649 111
Soetamine	30 379
Soetusmaksumus 31.12.2004	679 490
Soetamine	22 323
Soetusmaksumus 31.12.2005	701 813
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-322 288
Aruandeaastal arvestatud kulum	-126 945
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-449 233
Aruandeaastal arvestatud kulum	-114 184
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-563 417
Jääkmaksumus 31.12.2003	326 823
Jääkmaksumus 31.12.2004	230 257
Jääkmaksumus 31.12.2005	138 396

Lisa 8. VÕLAKOHUSTUSED

	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressi määr	Tähtaeg
Saadud laenud, saldo 31.12.2004	350 000	156 940	506 940	0%-3%	29.06.2007
Saadud laenud, saldo 31.12.2005	0	1 089 940	1 089 940	0%-3%	29.06.2007

Lisa 9. DIVIDENDI TULUMAKS

Ettevõtte jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 749 955 (31.12.2004: 1 001 009) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 172 490 (2004: 240 242) krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 577 466 (2004: 760 767) krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2005.

13.07.2006

Lisa 10. MÜÜGITULU

	2005		2004	
	Summa	%%	Summa	%%
Põhitegevusest Eestis	190 800	100%	190 800	100%
Kõrvaltegevusest Venemaal	18 428		0	0%
Müügitulu kokku	209 228	100%	190 800	100%

Lisa 11. LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD

Saadud laenud (seisuga 31.12.2005 1 089 940 krooni) on tagatiseta laenud.

Lisa 12. TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teenuste müük juhatuse liikmetega seotud ettevõttele.	0	190 800	0	190 800

	31.12.2005	31.12.2004
Pikaajalise kohustused juhatuse liikmele	273 000	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutse seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Julimes OÜ juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Julimes OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Aleksei Saaremägi, juhatuse liige 29.06.2006

Leonid Agejev, juhatuse liige 29.06.2006

13.07.2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Julimas OÜ juhatus teeb ettepaneku mitte jaotada 2005. aasta lõpuks kogunenud 749 955 krooni suurust kasumit ja suunata see eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Leonid Agejev, juhatuse liige 29.06.2006

HARJU MAAKOHTU REGISTRIOSAKOND

JULIMES OÜ

Reg. nr. 10234762

Narva mnt 13 Tallinn 10151

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 30.06.2006

1. Leonid Agejev, Kakumäe tee 54, Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist, omandamise aeg 10.05.2006
2. Klemanso OÜ, reg. kood 10675762, aadress Narva mnt. 13 Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist, omandamise aeg 20.02.2004