

30.06.2005

HK- 46678

lu

OÜ CLEAN CONSULT

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Põdraoksa, Leevaku küla
Räpina vald, Põlvamaa 64404
Eesti Vabariik

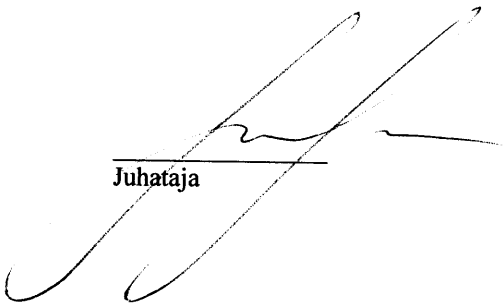
Äriregistri nr. 10255215

Majandusaasta algus: 01.01.2004
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

Tel.: 50 38 095

Lisa: osanike nimekiri

OÜ CLEAN CONSULT peamiseks tegevusalaks on põrandakatete müük, rent ja hooldus.

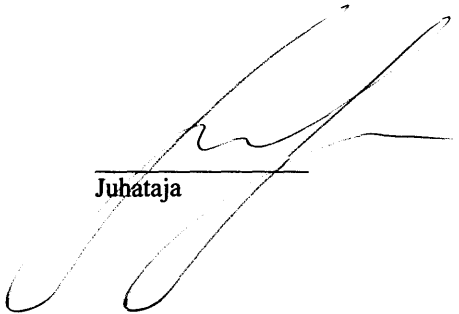

Juhataja

30 -06- 2005

.....

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed.....	12
Lisa 4 Maksud.....	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Omakapital.....	13
Lisa 8 Müügitulu.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele.....	16


Juhataja

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Clean Consult põhitegevusalaks on spetsiaalsete porivaipade, kärgrestide ja muude kinnisvara korrashoiuks ja koristuseks vajalike abivahendite jae- ja hulgimüük.

2003.a. novembris lõpetati porivaiba teenuse osutamine. 2004.a. juulis toimus firmas omanike vahetus ning uus omanik otsustas uuesti puhastusteenuste osutamise kasuks.

2004.a. netokäive oli 309 tuhat krooni, mis moodustas vaid 42% 2003.a. käibest (728 tuhat krooni).

2005.a. on plaanis suurendada käivet vähemalt poole võrra.

Ettevõttes on üks töötaja – tegevjuht, kelle palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2004.a. 74 tuhat krooni.

Juhatus koosneb ühest liikmest ja juhatus 2004.a. tasusid ei saanud.

Juhataja

30 -06- 2005

.....

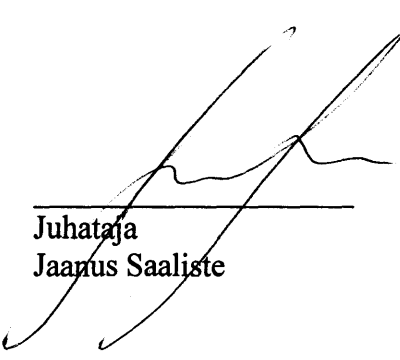
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Clean Consult 2004.a. 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 Clean Consult on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhataja
Jaanus Saaliste

Tartu, 30.mai 2005

30.06.2005

Bilanss
(kroonides)

	31.12.04	31.12.03	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	47357	217982	1
Nõuded ostjate vastu	40864	45025	2
Viitlaekumised ja ettemaksed	17445	8490	3,4
Varud ja müügioteel varad	108918	2986	
Käibevara kokku	214584	274483	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	137624	125389	5
Põhivara kokku	137624	125389	
VARAD KOKKU	352208	399872	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	10000		6
Võlad tarnijatele	29843	30264	
Maksuvõlad	1311	78887	3,4
Viitvõlad	1405	25297	
Lühiajalised kohustused kokku	42559	134448	
KOHUSTUSED KOKKU	42559	134448	
Omakapital			
Omakapital	120000	80000	7
Kohustuslik reservkapital	8000	8000	
Eelmiste perioodide kasum	177424	125812	
Aruandeaasta kasum	4225	51612	
Omakapital kokku	309649	265424	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	352208	399872	

Juhataja

30 -06- 2005

Kasumiaruanne

(kroonides)

.....

	2004	2003 Lisad	
Müügitulu	308897	727744	8
Muud äritulud	50000	181000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-14964	
Muud tegevuskulud	-320442	-209324	
Tööjõukulud			
Palgakulu	-55830	-117707	
Sotsiaalmaks	-18505	-38635	
Tööjõukulud kokku	-74335	-156342	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-378182	5
Muud ärikulud			
Ärikasum/-kahjum	-35880	149932	
Finantstulud ja -kulud	40105	762	
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist	4225	150694	
Tulumaks		-99082	
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum	4225	51612	

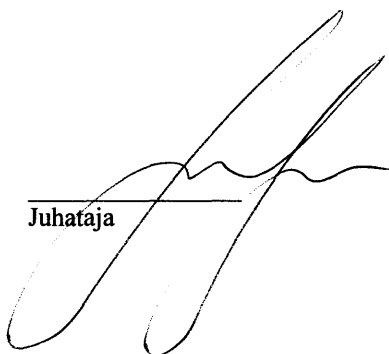
Juhataja

30 -06- 2005

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	2004	2003	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	4225	51612	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	378182	5
Kasum põhivara müügist	-50000	-181000	
Finantstulu	-40034	-762	
Dividendide tulumaks	0	99082	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4794	51208	
Varude muutus	-105932	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-101889	73339	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-99082	7
Rahavood äritegevusest kokku	-298424	372579	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-12235	-195367	5
Materiaalse põhivara müük	50000	270000	5
Saadud intressid	34	762	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	37799	75395	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50000	0	
Tasutud laenud	0	-1000	
Makstud dividendid	0	-280000	7
Maksed osakapitali	40000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	90000	-281000	
Rahavood kokku	-170625	166974	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	217982	51008	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47357	217982	1

Juhataja



30.06.2005

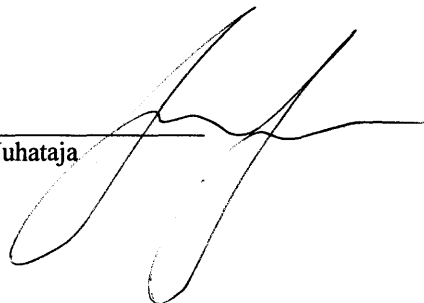
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	80000	8000	405812	493812
Makstud dividendid	0	0	-280000	-280000
2003.a. puhaskasum	0	0	51612	51612
Saldo seisuga 31.12.2003	80000	8000	177424	265424
Saldo seisuga 31.12.2003	80000	8000	177424	265424
Maksed osakapitali	40000	0	0	40000
2004.a. puhaskasum	0	0	4225	4225
Saldo seisuga 31.12.2004	120000	8000	181649	309649

Lisainformatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Juhataja



30 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

.....

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Clean Consult 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas arvelduskontol olevat raha.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.


Juhataja

30-06-2005

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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 kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	8%
Masinad ja seadmed	25%
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	30-75%

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.

Juhataja

30 -06- 2005

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele algselt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Tulude arvestus

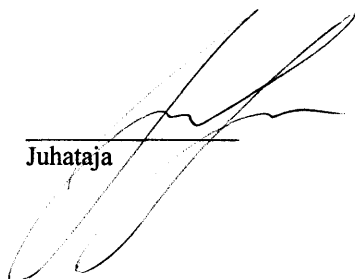
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

I. Kohustuslik reservkapital

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

Juhataja



30.06.2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.04	31.12.03
Sularaha kassas	8136	77497
Pangakonto	39221	140485
Raha ja pangakontod kokku	47357	217982

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.04	31.12.03
Ostjatelt laekumata arved	40864	55492
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-10467
Nõuded ostjate vastu kokku	40864	45025

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.04	31.12.03
Intressid	70	137
Muud viitlaekumised	0	5317
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17375	3036
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	17445	8490

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.04		31.12.03	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	70973
Käibemaks	17375	0	3036	0
Üksikisiku tulumaks	0	189	0	3084
Sotsiaalmaks	0	1076	0	4620
Töötukindlustusmaks	0	46	0	210
Kokku	17375	1311	3036	78887

Juhataja

30 -06- 2005

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	109226	378802	488028
Akumuleeritud kulum	-109226	-253413	-362639
Jääkmaksumus	0	125389	125389
2004.a. toimunud muudatused			
Ostud	0	12235	12235
Amortisatsioonikulu	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	0	377393	377393
Akumuleeritud kulum	0	-239769	-239769
Jääkmaksumus	0	137624	137624

Põhivara inventuuri, seisuga 31.12.2004.a., tulemusena selgus, et muu põhivara (porivaibad) jääkväärtus peaks olema suurem, mistõttu suurendati põhivara jääkmaksumust 20 549 krooni (2004.a. amortisatsioonikulu) võrra. Sellest tingituna on kasumiaruandes ja antud lisas amortisatsioonikulu võrdne nulliga.

Lisa 6 Võlakohustused

Omanikulaen 10 000 krooni tagastamise tähtajaga 12 kuu jooksul ja intressimääraga 0%.

Lisa 7 Omakapital

Osakapital on 120 000 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 120 000 krooni.

2004.a. toimus osakapitali suurendamine 40 000 krooni, mille eest tasuti sularahas.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 moodustas 181 649 (2003: 177 424) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 138 053 (2002: 131 294) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 43 596 (2002: 46 130) krooni.

Juhataja

30 -06- 2005

Lisa 8 Müügitulu

Müügitulu saadi Eestis müüdud teenustest tegevusalade lõikes:

	2004	2003
Teenuse müük	63539	646893
Kauba müük	4407	1451
Renditeenus	240951	79400
Kokku	308897	727744

Juhataja

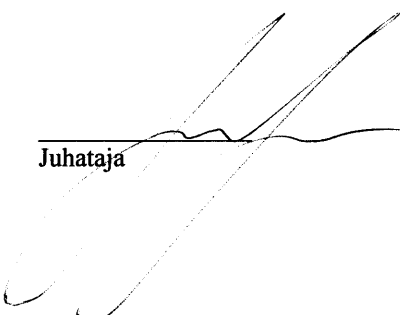
30 -06- 2005

.....
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Clean Consult juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 4225 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4000 krooni
2. jaotamata kasum – 225 krooni

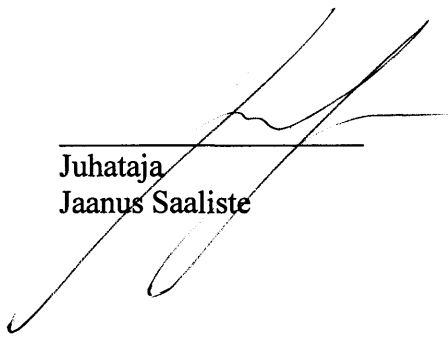
Juhataja



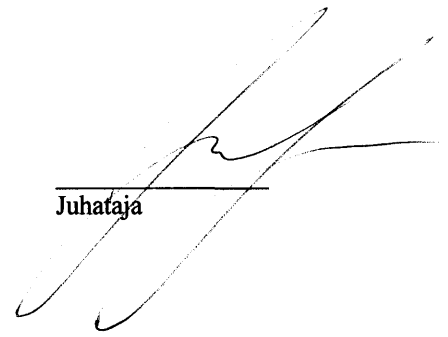
30 -06- 2005

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

OÜ Clean Consult 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. mail 2005 otsusega, allkirjastamine 30. mail 2005:



Juhataja
Jaanus Saaliste



Juhataja

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

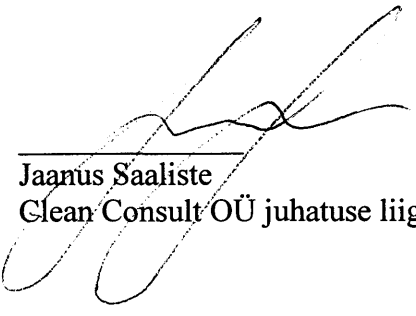
30-06-2005

.....

Clean Consult OÜ osanike nimekiri

Tartus, 31.12.2004.a.

Clean Consult OÜ, reg kood 10255215 ainuomanik on 100 % osalusega Jaanus Saaliste,
ik: 37006242745, elukoht Aardla 65, Tartu linn. *osakapital 120000.- krooni.*


Jaanus Saaliste
Clean Consult OÜ juhatuse liige