

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi	OÜ Andrew Stilli Keskus
Äriregistri kood	10052417
Aadress	Vahe 25 -1, Pärnu 80031
Mobiiltelefon	523 4420
Põhitegevusala	Kursuste ja seminaride korraldamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004.a
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004.a
Tegevjuht	Pirjo H. Pellas
Omandivorm	Era

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	8
Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused.....	8
Materiaalne põhivara.....	8
Tulude arvestus.....	9
Rahavoogude aruanne.....	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	9
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 4. Omakapital.....	9
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek.....	10
Osanike nimekiri.....	11

Tegevusaruanne

2004. a. on tegeldud kursuste ja seminaride korraldamisega ja raviteenuste osutamisega (võimlemine ja üldmassaz).

Realiseerimine: - kursuste ja seminaride korraldamistulu;
- raviteenuse osutamise tulu.

Oma teenuseid pakume Soomes, Rootsis ja Eestis. 2004.a netokäibest moodustas eksport 83%, sellest 80% Soome ja 3% Rootsi.

Töötajate töötasu üldsumma: 243974.- kr.

Keskmine töötajate arv: 3.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmete töötasu: ei ole.

Pirjo H. Pellas	juhatuse esimees		2005
-----------------	------------------	-------	-----------

Per-Christer Pellas	juhatuse liige		2005
---------------------	----------------	-------	-----------

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

OÜ Andrew Stilli Keskuse 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 Andrew Stilli Keskuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ❑ OÜ Andrew Stilli Keskus on jätkuvalt tegutsev.

Pirjo H. Pellas	juhatuse esimees		2005
-----------------	------------------	-------	-----------

Per-Christer Pellas	juhatuse liige		2005
---------------------	----------------	-------	-----------

Bilanss

VARAD

	Lisa	31.12.04	31.12.03
Käibevara			
Raha ja pangakontod		84221	237165
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	12931	12391
Kokku ettemaksed		12931	12391
Käibevara kokku		97152	249556
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Maa ja ehitised		390000	660000
Masinad ja seadmed		102775	37775
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-42246	-37605
Kokku materiaalne põhivara		450529	660170
Põhivara kokku		450529	660170
VARAD KOKKU		547681	909726

KOHUSTUSED

Lisa

Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksed		250	-
Võlad tarnijatele		4530	-
Maksuvõlad	2	16248	9751
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		24207	2462
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		-	53042
Lühiajalised kohustused kokku		45235	65225

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused			
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		243799	279839
Pikaajalised kohustused kokku		243799	279839
Kohustused kokku		289034	345094

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	4	128000	128000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		14500	14500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		102132	726078
Aruandeaasta kasum/kahjum (-)		14015	-303946
Omakapital kokku		258647	567094
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		547681	909714

Kasumiaruanne

	Lisa	2004	2003
Müügitulu		411385	517410
Muud äritulud		539007	201460
Kokku äritulud		950392	718870
Kaubad, materjal ja teenused		158182	497731
Muud tegevuskulud		355818	64718
Tööjõukulud			
a) Palgakulu	2	243974	290283
b) Sotsiaalmaksud	2	89214	110110
c) Töötuskindlustusmaks	2	1369	1457
e) Tulumaks erisoodustusest	2	34926	26372
Põhivara kulum	3	34648	19679
Muud ärikulud		17964	12741
Kokku ärikulud:		936095	1023091
Ärikasum		14297	-304221
Finantstulud ja -kulud			
a) Intressitulud		372	275
b) Kahjum valuutakursi muutusest		-654	-
Kokku finantstulud ja -kulud		-282	275
Kasum majandustegevusest			-328508
Kasum enne tulumaksustamist		14015	-303946
Tulumaks			-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		14015	-303946

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		14015	-303946
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	4	4641	13679
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Ostjate ettemaksed		250	
Maksude ettemaksed		-540	7417
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-		2193
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad tarnijatele		4530	-
Võlad töövõtjatele		21745	-27562
Maksuvõlad		6497	-9786
Tulevaste perioodide tulud		-53042	53042
Kokku rahavood äritegevusest		-1904	-264963
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost/müük	4	205000	-49502
Kokku rahavood investeerimistegevusest		205000	-49502
Rahavood finantseerimistegevusest			
Pikaajalised kohustused		-36040	279839
Makstud dividendid		-320000	-210000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-356040	69839
RAHAVOOD KOKKU		-152944	-244626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		237165	481791
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-152944	-244626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		84221	237165

Omakapitali muutuste aruanne

2003			Reservkapital	
31.12.02	128000	936078	14500	1078578
Makstud dividendid		-210000		-210000
2003.a puhaskasum		-303946		-303946
31.12.03	128000	422132	14500	564632

2004	Osakapital	Jaotamata kasum	Kohustuslik Reservkapital	Kokku
31.12.03	128000	422132	14500	564632
Makstud dividendid		-320000		-320000
2004.a puhaskasum		14015		14015
31.12.04	128000	116147	14500	258647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Andrew Stilli Keskuse 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Andrew Stilli Keskuse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Aruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse printsiibist.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

OÜ Andrew Stilli Keskuse 2004. a. raamatupidamise aastaaruande arvestuspõhimõtted ei muutunud võrreldes 2003. a. raamatupidamise aastaaruandega.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

- Masinad ja seadmed 20% aastas;
- Ehitised 2 – 5% aastas.

Tulude arvestus

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

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.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksu liik	Võlg/ettem.	Aasta jooksul	Aasta jooksul	Võlg/ettem.
	(-) aasta alg.	Arvestatud	Tasutud	(-) aasta lõpuks
Isiku tulumaks	3159	56611	54107	5663
Isiku tm. Intress	-3		3	0
Sotsiaalmaks	5502	89214	85396	9320
Sots.maksu intress	-12			-12
Erisood. Tulumaks	879	34926	34918	887
Erisood. tm. Intress	0	5		5
Käibemaks	-12391	-21689	-21162	-12918
Käibem. Intress				
Töötuskindlustus	199	3446	3272	373
Töötuskindl. Intress	-1			-1
Maamaks	0	748	748	0
Kokku:	2668	163261	157282	3317

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Põhivara rühmad	Aasta alguseks	Sissetulek	Väljaminek	Aasta lõpuks	Arvestatud kulum	Kulum aasta lõpuks	Jääkmaksumus
Masinad ja seadmed	37775	65000		102775	-17091	-33933	68842
Ehitised	660000	-	270000	390000	-8313	-8313	381687

Kasutatav amortisatsioonimeetod: lineaarne.

Aruandeaasta kulum: 25404.- kr.

Allahindlusi ja juurdehindlusi ei olnud.

Lisa 4. Omakapital

Ettevõtte osakapital sisuga 31.12.2004. a. on kokku 128000.- krooni, mis koosneb kahest osast. Ettevõtte osakapitali aruandeaastal ei ole suurendatud. Ettevõtte omakapital 31.12.2003. aastal oli 564632.- kr, 31.12.2004. aastal oli 258647.- kr.

Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Andrew Stilli Keskuse juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Pirjo H. Pellas juhatuses esimees 2005

Per-Christer Pellas juhatuses liige 2005

Juhatuses poolt koostatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, on läbi vaadatud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiidetud.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 102132.- kr

2004. aasta kasum 14015.- kr

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 116147.- kr.

Jaotamata kasumi jääk peale aastaaruande kinnitamist: 116147.- kr.

Pirjo H. Pellas juhatuses esimees 2005

Per-Christer Pellas juhatuses liige 2005

Osanike nimekiri

Per-Christer Pellas, isikukood 34510264224, elukoht – Rootsi Kuningriik, osa nimiväärtus 64000 krooni – 64 häält;

Pirjo H. Pellas, isikukood 44903144239, elukoht – Rootsi Kuningriik, osa nimiväärtus 64000 krooni – 64 häält.

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Andrew Stilli Keskus (registrikood: 10052417) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Pirjo Hannele Pellas (juhatuse liige)

Kinnitanud

18.04.2005