

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005.aasta

12
Maire MÄE
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus:	01.01.2005.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005.a.
Ärinimi:	OÜ Dektoreset
Äriregistri kood:	10543368
Aadress:	Ehitajate tee 11-6, Tallinn
Telefon:	56 507 307
Fax:	
e-mail:	dektoreset@hotmail.ee
Põhitegevus:	kaubandus, teenused
Juhatus:	Juri Samborski
Tegevdirektor:	Juri Samborski

21.8.06

SISUKORD:

	lk.
Majandusaasta aruande eessõna, tegevusaruanne ja allkirjad	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapital	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
<i>Lisa 1.</i> Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	8
<i>Lisa 2.</i> Maksud	10
<i>Lisa 3.</i> Varud	10
<i>Lisa 4.</i> Põhivara	10
<i>Lisa 5.</i> Kohustused	11
<i>Lisa 6.</i> Realiseerimise netokäive	11
<i>Lisa 7.</i> Mitmesugused tegevuskulud	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanikud ja Juhatus	12



21-08-2006

OÜ DEKTOREST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Dektorest juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Dektorest juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadustikuga ning rahvusvahelise hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dektorest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Dektorest tegevusaruanne 2005.aasta

OÜ Dektorest asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kaubandus, .

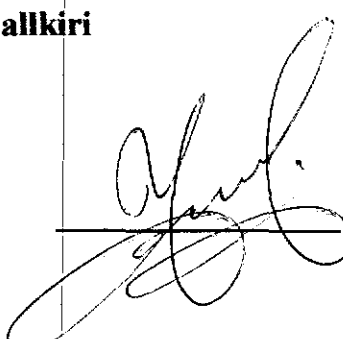
Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku: 54 000 krooni. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Juhatuses on üks liige. Juhatusel aruandeaastal tasu ei ole makstud.

OÜ Dektorest juhatuse liikme allkiri

Juhatusel liige: Juri Samborski

30.06.2006.a.



OÜ Dektorest BILANSS

VARAD		31.12.2005.a.	01.01.2005.a.	
Käibevara				
1. Raha ja pangakontod		426 968	221 233	
2. Nõuded ostjate vastu		5 310	16 731	
3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		20 886	13 317	Lisa 2
4. Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)		642	1 412	
5. Kaubad ostetud müügiks		2 117	7 431	Lisa 3
	Käibevara kokku	455 923	260 124	
Põhivara				
6. Maa (soetusmaksumuses)		282 800	282 800	
7. Masinad ja seadmed		392 100	336 100	
8. Akumuleeritud põhivara kulum		-259 893	-208 040	
	Põhivara kokku	415 007	410 860	Lisa 4
	VARA KOKKU	870 930	670 984	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
		31.12.2005.a.	01.01.2005.a.	
Lühiajalised kohustused				
9. Pikaajalise võlakoh.järgmise perioodi makse		119 328	86 130	Lisa 5
10. Hankijatele tasumata arved		249 004	138 816	
11. Maksuvõlad		1 386	7 094	Lisa 2
12. Võlad töövõtjatele		3 000	5 000	
13. Viitvõlad (puhkuse reserv)		4 270	4 272	
	Lühiajalised kohustused kokku	376 988	241 312	
Pikaajalised kohustused				
14. Mittekonverteeritavad võlakohustused		209 361	225 491	Lisa 5
	Pikaajalised kohustused kokku	209 361	225 491	
Omakapital				
15. Osakapital		40 000	40 000	
16. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000	
17. Muud reservid		160 181	127 689	
18. Aruandeaasta kasum (-kahjum)		80 400	32 492	
	Omakapital kokku	284 581	204 181	
	KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	870 930	670 984	

OÜ Dektoress KASUMIARUANNE skeem I

	2005.a.	2004.a.	
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	2 775 932	485 361	Lisa 6
Äritulud kokku	<u>2 775 932</u>	<u>485 361</u>	
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 360 000	126 052	Lisa 7
3. Mitmesugused tegevuskulud	207 143	186 373	
4. Tööjõukulud	76 119	84 372	
s.h. Palgakulu	54 000	60 000	
s.h. Sotsiaalmaks	17 820	19 800	
s.h. Töötukindlustusmaks	29	300	
s.h. Puhkusereserv	4 270	4 272	
5. Põhivara kulum	51 853	55 520	
6. Muud ärikulud	1 178	924	
Ärikulud kokku	<u>2 696 293</u>	<u>453 241</u>	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)			
	79 639	32 120	
FINANTSTULUD			
7. Muud intressi- ja finantstulud	761	372	
Finantstulud kokku	<u>761</u>	<u>372</u>	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST			
	80 400	32 492	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist			
	80 400	32 492	
Tulumaks			
	<u>0</u>	<u>0</u>	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			
	80 400	32 492	

21-08-2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005.a.	2004.a.
<u>I. Rahavood äritegevusest</u>		
<u>1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele</u>		
1.1.1. Puhaskasum (+) kahjum (-)	80 400	32 492
1.1.2. Materiaalse ja immat. põhivara amortisatsioon (+)	51 853	55 520
Kokku 1.1.Rahavoogude muutus puhaskasumist:	<u>132 253</u>	<u>88 012</u>
<u>1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a rahalised vahendid)</u>		
1.2.1. Nõuetest ostjatele	-11 421	12 011
1.2.2. Mitmesugustest nõuetest	7 569	13 235
1.2.3. Tulevaste perioodide kulud ettemaksed	-770	1 412
1.2.4. Varudest	-5 314	3 491
1.2.5. Hankijatele tasumata võlgadest	110 188	-102 614
1.2.6. Maksuvõlgadest	-5 708	-1 900
1.2.7. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	-2 002	-534
Kokku 1.2.Rahavoogude muutused käibekap-i muutustest:	<u>92 542</u>	<u>-74 899</u>
Kokku (1.1.+1.2.) I.Rahavood äritegevusest:	<u>224 795</u>	<u>13 113</u>
<u>II. Rahavood investeerimisest</u>		
2.1. Kulutused põhivara (mat.ja immat.) ostuks	56 000	15 700
Kokku II. Rahavood investeerimisest:	<u>56 000</u>	<u>15 700</u>
<u>III. Rahavood finantseerimisest</u>		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	0	23 240
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud	-75 060	-111 457
Kokku III. Rahavood finantseerimisest:	<u>-75 060</u>	<u>-88 217</u>
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	205 735	-59 404

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital koosneb ühest osakust - 40 000 krooni. Märgitud summa eest tasuti rahaga.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate kahjumite katmiseks, või osakapitali suurendamiseks tulevikus.

Kohustuslik reservkapital on aasta lõpus: 4 000 krooni.

Muud reservid on aasta lõpus: 160 181 krooni.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate võimalike kahjumite katmiseks.

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2004.	40 000	86 629	45 060	0	171 689
Muu reservi suurendamine		45 060			45 060
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-45 060		-45 060
2004. aasta kasum/-kahjum				32 492	32 492
31.12.2004.	40 000	131 689	0	32 492	204 181

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2005.	40 000	131 689	32 492	0	204 181
Muu reservi suurendamine		32 492			
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-32 492		
2005. aasta kasum/-kahjum				80 400	
31.12.2005.	40 000	164 181	0	80 400	284 581

OÜ Dektorest Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äri- ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Üldpõhimõtted

OÜ Dektorest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember 2005.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Ei ole.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Ei ole.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

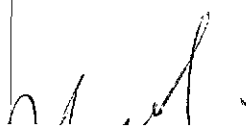
Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis immateriaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajalistena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Dektores OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 2 Maksud

Maksuliik	Jääk 01.01.05		Jääk 31.12.05	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks		892		290
Käibemaks	13 235		20 873	
Sotsiaalmaks		2 475		990
Töötuskindlustusmaks		113		45
Ettevõtte tulumaks	82		13	
Kogumispensionimaks		200		60
Raskeveokimaks		2 150		
Intressid		1 264		1
KOKKU:	13 317	7 094	20 886	1 386

Lisa 3 Varud

Kaubade jäägid on kajastatud FIFO meetodil. Raamatupidamise andmete põhjal seisuga 31.12.2005.a. Dektoress OÜ-l kaubade jääk on 2 117 krooni.
tegelikult kaubade jääk on 2 117 krooni seisuga 31.12.2005.a.

Lisa 4 Põhivara

Nimetus	Soetamise kuupäev	Soetusmaksumus	Arvestatud kulum 2005.eest	Akumul. kulum 01.01.2005.	Maksumus 31.12.2005.	Määratud jääkmaks.
9.2. Veoauto MB	20.10.2000	67 500		48 000	19 500	19 500
9.2. Veoauto Scania	02.05.2001	260 000	42 000	154 000	64 000	50 000
9.2. Elektrisaag	03.01.2003	8 600	1 520	4 050	3 030	1 000
9.2. Autokraana	03.2005.	56 000	8 333	0	47 667	1 000
KOKKU:		392 100	51 853	206 050	134 197	71 500

Veoautot MB amortiseeritakse lineaarselt 4 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.
Veoautot Scania amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.
Elektrisaag amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Lisa 5 Kohustused

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-08-2006

Veoauto Scania ostmiseks oli võetud pikaajaline laen (255000) eraisikult, kuni laenu maksmiseni omandiõigus autole kuulub laenu andnud isikule.

Võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2006. aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Krundi soetamine (üldmaksumus 282 800) oli 2003. a. kapitalirendina, kuni laenu maksmiseni omandiõigus krundile kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (180 500) oli makstud 2003-2004. aastate jooksul, ülejäänud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2006. aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Hoonete lammutamine, seadmete demontaazh	301 353
Raudkonstruktsioonide müük (vanaraud)	77 436
Viimistlus, remonditeenused	2 246 698
Materjalide müük	86 313
Transport (veoteenused)	64 132
Kokku:	2 775 932

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

Telefoon, mobiil, internet	5932
Majandus- ja kantseleikulud	974
Instrumendid, väheväärtuslik vara	12331
Parkla rendikulu	3640
Bürootehnika ja varustus	1931
Kütusekulud	36672
Auto kasutusrendi kulud	64372
Kindlustus, valve	23610
Pangateenused	681
Raamatupidamisteenus, riigilõiv	22125
Autode varuosad, hooldus, remont	34255
Kuulutused, reklaam	620
Kokku:	207 143

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-08-2006

Kasumi jaotamise ettepanek

2005.aasta puhaskasum

80 400 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised muudesse reservidesse

80 400 krooni;

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

0 krooni.

OÜ Dektorest Osanikud ja juhatus

Osanike nimekiri

OÜ Dektorest

Nimi ja perekonnanimi Nimetus	Isikukood Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis %/summa	Soetamis tähtaeg
Juri Samborski	35701020380	Tallinn	100% 40 000	mai 2000.a.

OÜ Dektorest juhatuse liikmete allkirjad

Juhatusesimees: Juri Samborski

30.06.2006.a.