

MAJANDUSAASTA ARUANNE

30-06-2006

Majandusaasta algus: 01.01.05 .a. Majandusaasta lõpp: 31.12.05 .a. 17

Riina Iher

Ettevõtte nimetus	OÜ JAMES A.K.	KONTROLLITUD
Omandivorm	osaühing	
Registrikood	10508188	

Aadress		
Tänav	Linn	Postindeks
UNNA 10	Tallinn	13516

E-mail aadress	
----------------	--

Telefon	Mobiiltelefon	Faks
6 772 714	5025261	6 772 714

Põhitegevusala	Laadur-ekskavaatorite rent.
----------------	-----------------------------

Tegevjuht	Ees- ja perekonnanimi
	Nadezda Kondratovits



OÜ JAMES A.K.

majandusaasta aruanne 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaaruande lisad	10-14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Omanike nimekiri	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17

Nadezda Kondratovit



30 -06- 2006

OÜ JAMES A.K.

majandusaasta aruanne 2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ James A.K. registreeritud 1998.a. (reg. Nr.10508188)

OÜ James A.K. põhitegevus on laadimisteenused, laadur-ekskavaatorite rent.

OÜ James A.K. 2005.a.müügitulu oli 1343499 krooni. See on 33 % rohkem, kui 2004.aastal.

OÜ James A.K. kasum oli 44188 krooni.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara 81371 krooni eest.

Müügitulu oli 100% teenuste müük Eesti Vabariigi piirkonnas.

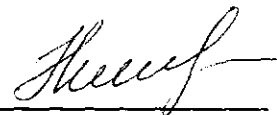
Suuremaid klientid on ehitusfirmad Facio, Merco, Eksver, Kivimeistrid.

OÜ-l James A.K. on 4 töövõtjad.

OÜ-l töötasu oli 3000.-krooni .

Juhatus koosneb ühest liigest.

Nadezda Kondratovits



30 -06- 2006

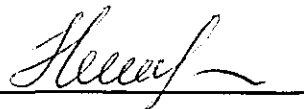
OÜ JAMES A.K.
majandusaasta aruanne 2005

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ James A.K. tegevjuhtkond 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 James A.K. finantsseisundit, ajandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.05.2006.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ James A.K. on jätkuvalt tegutsev .

Nadezda Kondratovits



1
RAAMATUPIDAMISBILANSS

30 -06- 2006

osaühing	OÜ JAMES A.K.		Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.04		31.12.05	31.12.04

Varud

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD			
Pank		254 143	13 281
Kassa		12	429
Kokku		254 155	13 710

NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt tasumata summad		360 605	159 608
---------------------------	--	---------	---------

ETTEMAKSED

Ettemaks tarnijatele		547	2 622
Tulevaste perioodide kulud			9 167
Kokku		547	11 789

VARUD

Tooraine ja materjal		129 721	83 800
Kokku		129 721	83 800

KÄIBEVARA KOKKU		745 028	268 907
------------------------	--	----------------	----------------

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 343 418	1 820 597
Kokku		1 343 418	1 820 597

PÕHIVARA KOKKU		1 343 418	1 820 597
-----------------------	--	------------------	------------------

Varud K O K K U		2 088 446	2 089 504
------------------------	--	------------------	------------------

Juhatuse kinnitus



osaühing	OÜ JAMES A.K.		Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.04		31.12.05	31.12.04

Kohustused ja omakapital

Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

KOHUSTUSED**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

VÕLAD TARNIJATELE			
Tagatised volakohustused		122 100	20 000
Pikaajaliste volakohustuste tagasimaksed		216 285	200 476
Tarnijatele tasumata arved		57 866	10 191
Kokku		396 251	230 667
MAKSUVÕLAD			
		26 002	21 794
VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		26 997	26 001
Muud viitvõlad		4 477	4 020
Kokku		31 474	30 021
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		453 727	282 482
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Kapitalirendikohustused		688561	905052
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			
KOHUSTUSED KOKKU		1 142 288	1 187 534

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL NIMIVÄARTUSES			
Põhikirjas näidatud osakapitali suurus		390 000	390 000
Kohustuslik reservkapital		39 000	39 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM		472 970	194 026
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		44 188	278 944
OMAKAPITALOSAÜHINGUS KOKKU		946 158	901 970

Kohustused ja omakapital K O K K U		2 088 446	2 089 504
---	--	------------------	------------------

Juhatuse kinnitus



KASUMIARUANNE

SKEEM 1

osaühing	OÜ JAMES A.K.	Aruande	Eelmisel
Reg.kood	10508188	majandusaastal...	majandusaastal
		31.12.2005	31.12.2004

Müügitulu		1 343 499	903 568
Muud äritulud		251 110	380 000
		1 594 609	1 283 568

Kaubad, toore, materjal ja teenused		692 497	375 345
Mitmesugused tegevuskulud		155 404	95 765
Tööjõu kulud kokku		182 504	166 565
a) Palgakulu		134 675	121 162
b) Sotsiaalmaksud		47 122	40 006
c) Töötuskindlustusmaksud		707	609
d) puhkusreserv			4 788
Põhivara kulum ja väärtuse langus		440 241	223 625
Muud ärikulud		2 195	103 258

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		121 768	319 010
---------------------------	--	----------------	----------------

Finantstulud ja -kulud

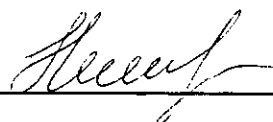
a) muud finantstulud		213	36
f) muud finantskulud		-77 793	-40 102
FINANTSTULUD ja -KULUD KOKKU		-77 580	-40 066

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		44 188	278 944
---	--	---------------	----------------

ERAKORRALISED KULUD			
----------------------------	--	--	--

KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		44 188	278 944
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHAKASUM (-KAHJUM)		44 188	278 944

Juhatuse kinnitus



OÜ JAMES A.K. majandusaasta aruanne 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

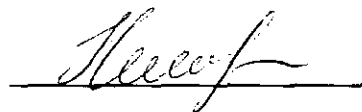
		2005	2004
A	RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGIVUSEST		
	Ärikasum	44 188	278 944
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	440 241	223 625
	Põhivara müügikasum (kahjum)	-331 691	-317 678
	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-142 080	-49 007
	Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 661	5 774
	Varude muutus	-45 921	29 800
	Kokku rahavood äritegevusest	-29 602	171 458
B	RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-81 371	-1 113 474
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	450 000	420 000
	Kokku rahavood investeringutest	368 629	-693 474
C	RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
	Tagastatud laenud		-70 000
	Saadud laenud	102 100	
	Tagastatud pikaajalised laenud	-200 682	-123 534
	Saadud pikaajalised laenud		1 105 528
	Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-98 582	911 994
	RAHAVOOG kokku	240 445	389 978
	ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS		
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 710	43 732
	Raha ja raha ekvivalentide muutus	254 155	13 710
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	240 445	-30 022

Juhatuse kinnitus



Omakapitali muutuste aruanne							
	Aktiikapital/ Omakapital	Aazio	Oma-aktiad/ osad	Kohustuslik reserv- kapital	Valuuta kursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004	390 000			39 000		472 970	901 970
Investuspõhimõtete muutuste mõju							0
korrigeeritud saldo							0
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel							0
Asumiaruandes kajastamata tulud või kulud kokku							0
Aruandeperioodi puhaskasum						44 188	44 188
Andunud dividendid							0
Reservikapitali suurendamine							0
Liiteeritud aktiikapital							0
Saldo seisuga 31.12.2005	390 000	0	0	39 000	0	517 158	946 158

Juhatuse kinnitus



OÜ JAMES A.K.
majandusaasta aruanne 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LIISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid

OÜ James A.K. 2004. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ James A.K. 2004 . Aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

OÜ James A.K.on kasutusel kasumiaruande skeem nr. 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded on balansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 3000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm-(maja-4%, masinad ja muud -25%).

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostajte laekumata arved	360605	EEK
-------------------------	--------	-----

OÜ JAMES A.K.

majandusaasta aruanne 2005

30 -06- 2006

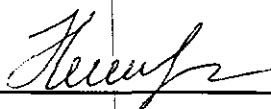
Lisa 3 Materiaalne põhivara						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus						
Jääk 01.01.2005			2 735 965			2 735 965
soetamine			81 371			81 371
s.h. kapitalirendi tingimuses						0
rekonstrueerimine						0
müük			450 000			450 000
mahakandmine						0
mitterahaline sisemaks						0
Jääk 31.12.2005	0	0	2 367 336	0	0	2 367 336
						0
Akumuleeritud kulum						0
Jääk 01.01.2005			915 368			915 368
arvestatud kulum			440 241			440 241
allahindlus						0
müük			-331 690			-317 678
mahakandmine						0
mitterahaline sisemakse						0
Jääk 31.12.2005	0	0	1 023 919	0	0	1 037 931
Jääkväärtus						0
01.01.2005			1 820 597	0		1 820 597
31.12.2005			1 343 418	0		1 343 418

LISA 4. Tagatiseta võlakohustused

Lühiajaline laen

Laenuandja	Summa	% intress	Tagastamisaeg
Nadezda Kondratovits	102100	0	31.12.06

Juhatuse kinnitus



OÜ JAMES A.K. majandusaasta aruanne 2005

Lisa 5. Maksud

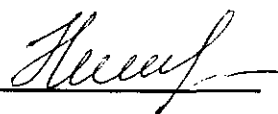
Maksuliigid	Jääk 31.12.2005		Jääk 01.01.2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevotte tulumaks		134		
viivised				
Kinnipeatud füüsilise isiku tulumaks		1 008		1 889
viivised				
Käibemaks		18 839		14 665
viivised		831		
Sotsiaalmaks		4 845		4 861
viivised		105		
Töötuskindlustusmaks				146
viivised				
Pensioonikindlustusmaks		228		233
viivised		12		
KOKKU	0	25 054	0	21 794
viivised	0	948	0	0
KOKKU		26 002	0	21 794

Lisa 6. Viitvõlad

Võlad töövõtjale	13364
Puhkusereserv	13633
Prognoseeritav sotsiaalmaks	4410
Prognoseeritav töötuskindlustusmaks	67
Kokku	31474

Lisa 7. Kasutusrent

Sõiduauto MAZDA
Hind 330508
Lepingu sõlmimine 10.07.2002.a.
Lepingu tähtaeg 15.07.2006.a.
Kumakse 5999,24
Jaakväärtus 19725



OU JAMES A.K.

2005.a. majandusaasta aruanne

LISA

7

Kapitalirent

						Aruandeperioodide maksed		Jaak	tagasimaksmisele
	Laenuandja nimetus	Kohustuse tekkimise aasta lepingu jargi	Soetusmaksus	Kohustuse loppliku kustutamise aasta	Makstud kuni 01.01.05	Soetus maksus	intress	aruande perioodi loppul	
kskavaator TEREX 860SX	AS Sampo Liising leping 240909 JA	2004	760000	2009	207235	100342	38897	452423	kuuluv summa .2006.a. jooksul 108143
kskavaator TEREX 860SX	AS Sampo Liising leping 240910 JA	2004	760000	2009	207235	100342	38897	452423	108143

KOKKU kuulub tasumisele 904846
kuulub tasumisele 2006.a. jooksul 216285

Luhiajaline volg krediidasutusele 216285
Pikaajaline volg krediidasutusele 688562

Juhataja Nadezda Kondratovits



13

30-06-2006
SISSE TULNUD
Hariu Maakohus
Registriosakond

OÜ JAMES A.K.

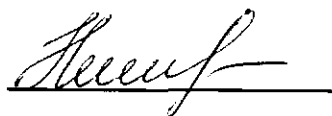
majandusaasta aruanne 2005

Lisa.8 Mügitulu

Realiseerimise netokäve turgude kohta geograafilises ja tegevusalade lõikes

Riigid	Realiseerimise netokäve		sealhulgas			
			Põhivaraimüük		Teenused	
	2 005	2 004	2 005	2 004	2 005	2 004
Eesti Vabariik	1 593 499	1 283 568	250 000	380 000	1 343 499	903 568
Kokku	1 593 499	1 283 568	250 000	380 000	1 343 499	903 568

Juhatuse kinnitus



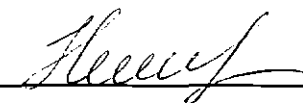
30 -06- 2006

OÜ James A.K.

Majandusaasta aruanne 2005

Kasumi jaotamise ettepanek	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004	472 970
2003. aruandeaasta kasum	44 188
Kokku jaotamiseks	517 158
Kasumi jaotamine:	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	
Muu reservkapitali moodustamiseks	
Fondiemissiooni läbiviimiseks	
Dividendi väljamaksmiseks	
Kokku jaotatud kasum	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004. majandusaasta aruande kinnitamist	517 158

Juhatuse kinnitus



30 -06- 2006

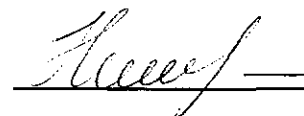
OÜ JAMES A.K.

majandusaasta aruanne 2005

OÜ James A.K. omanike nimekiri

	Omanik	Isikukood	Osakute arv	Summa	Aadress
1	Nadezda Kondratovits	45309140265	1	390 000	Tallinn Unna 10
	Kokku		1	390 000	

Juhatuse kinnitus



OU James A.K. majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

OU James A.K. 2005. majandusaasta aruande allkirjad

OU James A.K. juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OU James A.K. juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

Juhatusel liige

Nadezda Kondratovits (kuupäev, allkiri)

