

Majandusaasta aruanne

OÜ SELF-II

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10018969
Aadress: Ülikooli 12, Tartu 51003
Telefon: 7 420 343
Faks: 7 420 349
Elektronpost self@self.ee
Interneti kodulehekülg www.self.ee
Põhitegevusala: Psühholoogiline täienduskoolitus
Tegevjuht: Vahur Murutar
Audiitor: Tiina Maalinn

22.04.2005
22h. 43006
El.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Muud nõuded.....	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud.....	15
Lisa 9 Omakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	16
Lisa 13 Muud tegevuskulud	17
Lisa 14 Finantstulud- ja kulud	17
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 16 Potentsiaalsed kohustused	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	20
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	21

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks oli endiselt suhtlemise ja rakenduspsühholoogia valdkonda puudutava täienduskoolituse korraldamine. Lisaks tegeleme personalitöö ja juhtimise alaste konsultatsiooniteenuste osutamisega (arenguprogrammid, hindamised jne).

Olulisemateks saavutusteks ja sündmusteks peame:

- uute partnerite leidmist juhtimiskoolituste ja juhtimisalaste konsultatsioonide läbiviimiseks (Proekspert, Playtech, Stora Enso AS)
- perioodiliste koolitusseminaride korraldamist koolitajatest koostööpartneritele eesmärgiga tõsta nende kvalifikatsiooni, laiendada koolitusvaldkondi ja suurendada selfkoolituse ühtsust, sh juhtivate koolitajate arenguseminar Sitsiilias
- konsultatsiooniteenuste jätkuvat arendamist
- koolitajate-suhtlemistreenerite väljaõppekursuse läbiviimist Selfi Erakoolis
- uute koolitajate – koostööpartnerite kaasamist Selfi Erakooli lõpetajate hulgast;
- firma juhtimisstruktuuri ja kvaliteedisüsteemi edasiarendamist, sh tegevjuhi palkamist
- jätkuvat osalemist psühhodraama-teemalistel rahvusvahelistel üritustel, firma koolitajad Karin Hango ja Vahur Murutar alustasid T.E.P. õpinguid, mida juhendab Nordic Board koostöös Rootsi Moreno instituudiga.

2005. aastal kavatsame:

- jätkata konsultatsiooniteenuste arendamist koos teenuse arendamiseks vajaliku töötaja värbamisega
- suunata koolitajaid- konsultante isiksuse arengu (psühhoteraapia) gruppidesse eesmärgiga kasvatada nõustamis- ja juhendamisalast kompetentsi firmas
- värvata koolitajate- suhtlemistreenerite väljaõppe lõpetanute seast uusi koolitajaid
- alustada uut suhtlemistreenerite- koolitajate väljaõppekursust SELF-i Erakoolis

- tõsta kliendisuhete taset ja luua kliendisuhete juhi ametikoht
- jätkuvalt osaleda psühhodraama- teemalistel rahvusvahelistel üritustel ja läbi viia koolitajatele arenguseminare väljaspool Eestit
- kaasajastada pakutavate koolitusteenuste sisu, arvestades turu vajadusi
- algatada koolitus- ja konsultatsiooniprojekte, mis oleks kaasfinantseeritavad riiklike või rahvusvaheliste arendusfondide poolt

Juhatuse liige Vahur Murutar töötab firmas juhatajana, juhatuse liige Karin Hango loovjuhina.

2004. aastal olid juhatuse liikmete töötasud kokku 369 987 krooni.

Teiste töötajate palkade summa oli 496 187 krooni.

Keskmine töötajate arv oli 10.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Self-II juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 15.03.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

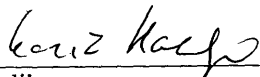
Juhatuse hinnangul on OÜ Self-II jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 15 märtsil 2005.a



Juhatuse liige
Vahur Murutar



Juhatuse liige
Karin Hango

Bilanss
(kroonides)

		(kroonides)	
	Lisa nr	31.12.04	31.12.03
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	1 566 348	1 166 597
Nõuded ostjate vastu		27 236	6 603
Muud nõuded	2	15 812	15 812
Viitlaekumised ja ettemaksed	3,4	44 681	58 420
Käibevara kokku		1 654 077	1 247 432
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	5	1 318 864	0
Materiaalne põhivara	6,7	3 309 604	3 607 939
Põhivara kokku		4 628 468	3 607 939
VARAD KOKKU		6 282 545	4 855 371
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	148 467	159 419
Võlad tarnijatele		49 132	81 373
Maksuvõlad	4	201 417	107 789
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	395 572	215 081
Lühiajalised kohustused kokku		794 588	563 662
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	933 625	121 784
Pikaajalised kohustused kokku		933 625	121 784
KOHUSTUSED KOKKU		1 728 213	685 446
Omakapital			
Osakapital	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 265 851	2 909 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 244 481	1 216 220
OMAKAPITAL KOKKU		4 554 332	4 169 925
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 282 545	4 855 371

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15. 03. 2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Kasumiaruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2004	2003 korrigeeritud
Müügitulu	10	5 966 394	5 499 539
Muud äritulud	11	243 648	13 905
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	-1 553 745	-1 442 934
Muud tegevuskulud	13	-1 414 232	-1 354 141
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-871 068	-789 440
Sotsiaalmaks		-291 781	-265 701
Tööjõu kulud kokku		-1 162 849	-1 055 141
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,6,7	-498 585	-397 509
Muud ärikulud	11	-1 139	-90
Ärikasum (-kahjum)		1 579 492	1 263 629
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud (-kulud)	14	-40 777	16 870
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0	-1 036
Finantstulud ja -kulud kokku		-40 777	15 834
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 538 715	1 279 463
Tulumaks		-294 234	-63 243
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 244 481	1 216 220

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			korregeeritud
Ärikasum		1 576 787	1 263 629
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,6,7	498 585	397 509
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	11	-23 868	0
Kasum (kahjum) kapitalirendilepingu lõpetamisest	11	-113 931	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-6 894	536 848
Varude muutus		0	190
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-52 456	59 698
Makstud intressid	14	-40 777	16 438
Makstud ettevõtte tulumaks		-223 600	-63 243
Kokku rahavood äritegevusest		1 613 846	2 211 069
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5,6	-411 146	-1 470 121
Materiaalse põhivara müük	6	49 326	0
Saadud intressid	14	2 705	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-359 115	-1 470 121
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	7	-218 580	-62 135
Makstud dividendid		-636 400	-180 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-854 980	-242 135
Rahavood kokku		399 751	498 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1 166 597	667 784
Raha ja raha ekvivalentide muutus		399 751	498 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	1 566 348	1 166 597

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.03.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	3 023 625	3 067 625
Makstud dividendid	0	0	-180 000	-180 000
2003. a puhaskasum	0	0	1 246 786	1 246 786
Saldo seisuga 31.12.2003				
2003. a aastaaruandes kajastatud	40 000	4 000	4 090 411	4 134 411
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	35 514	35 514
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	4 125 925	4 169 925
Makstud dividendid	0	0	-860 074	-860 074
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 244 481	1 244 481
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	4 510 332	4 554 332

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Initialed for identification purposes only
 Ailkirjastatud identitsetseerimiseks
 Date/kuupäev 15.03.2005
 Signature/ailkiri 
 Kipper & Maalinn OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Self-II 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

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

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (hoone), mida ettevõtte hoiab (omanikuna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses (miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest).

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algselt väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Initials for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.05.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 tööjoudlust 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 eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Hooned	20-30 aastat
Transpordivahendid	4-5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	4-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 24/76 netodividendina 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud ~~monetaarsed finantsvarad ja -kohustused~~

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

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

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt kasutusrendi kajastamisest kapitalirendina. Korrigeerimine toimus tagasiulatuvalt alates 2002.a.

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Materiaalne põhivara	3 421 155	3 607 939	186 784
Võlakohustused	129 933	159 419	29 486
Pikaajalised võlakohustused	0	121 784	121 784
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 843 625	2 909 705	66 080
Aruandeaasta kasum	1 246 786	1 216 220	- 30 566

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Muud tegevuskulud	1 382 559	1 354 141	- 28 418
Põhivara kulum ja väärtuse langus	338 525	397 509	58 984
Aruandeaasta kasum	1 246 786	1 216 220	- 30 566

initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.03.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.04	31.12.03
Sularaha kassas	2 512	2 183
Pangakontod	1 563 836	1 164 396
Raha ja pangakontod kokku	1 566 348	1 166 579

Lisa 2 Muud nõuded

Bilansikirjel on kajastatud rendi tagatisraha.

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.04	31.12.03
Intressid	646	233
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	6	6
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	44 029	58 181
Viitlaekumised kokku	44 681	58 420

Lisa 4 Maksud

	31.12.04		31.12.03	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	25 331	0	19 366
Ettevõtte tulumaks	0	72 028	0	2 100
Üksikisiku tulumaks	0	36 978	0	32 091
Sotsiaalmaks	0	61 206	0	51 099
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	3 209	0	938
Töötuskindlustusmakse	0	2 665	0	2 195
Maamaks	6	0	6	0
	6	201 417	6	107 789

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15. 03. 2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

2004 aastal renditi välja osa hoonest Tallinnas, Jaama tn 14. Ruumidega seotud kommunaal- ja muud kulud kannab rentnik. 2004 aasta renditulu oli 99 000 krooni.

2004. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2003	0
Ümberklassifitseerimine	1 233 633
Parendused	174 800
Akumuleeritud kulum enne ümberklassifitseerimist	-35 981
Kinnisvarainvesteeringu kulum 2004.a.	-53 586
Kokku akumuleeritud kulum	-89 569
Saldo 31.12.2004	1 318 864

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	3 452 563	835 362	410 935	0	4 698 860
s.h kapitalirendiga	0	622 922	0	0	622 922
Akumuleeritud kulum	-338 871	-552 570	-199 480	0	-1 090 921
Jääkmaksumus	3 113 692	282 792	211 455	0	3 607 939
2004. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	1 256 279	110 813	12 000	1 379 092
s.h kapitalirendiga	0	1 142 746	0	0	1 142 746
Müük	0	-370 808	0	0	-370 808
Mahakandmine	0	-69 810	-27 922	0	-97 732
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks (lisa 5)	-1 233 633	0	0	0	-1 233 633
Amortisatsioonikulu	-104 025	-233 088	-107 884	0	-444 997
Ümberklassifitseeritud põhivara kulum	35 981	0	0	0	35 981
Müüdud põhivara kulum	0	336 030	0	0	336 030
Mahakantud põhivara kulum	0	69 810	27 922	0	97 732
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	2 218 930	1 651 023	493 826	12 000	4 375 779
Akumuleeritud kulum	-406 915	-379 818	-279 442	0	-1 066 175
Jääkmaksumus	1 812 015	1 271 205	214 384	12 000	3 309 604

2004.a. klassifitseeriti materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuteks osa hoonest, mida ettevõtte oma põhitegevuses ei kasuta, vaid mida hoitakse renditulu teenimise eesmärgil (lisa 5).

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identitseerimiseks

Date/kuupäev 15.03.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 7 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Sõidua autod
Saldo seisuga 31.12.2003	
Soetusmaksumus	622 922
Akumuleeritud kulum	-401 961
Jääkmaksumus	220 961

Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	1 437 668
Akumuleeritud kulum	-288 750
Jääkmaksumus	1 148 918

Kapitalirendi võlakohustused:

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	1 082 092	148 467	933 625
Kokku	1 082 092	148 467	933 625

	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	281 203	159 419	121 784
Kokku	281 203	159 419	121 784

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.04	31.12.03
Võlad töövõtjatele	81 240	60 622
Dividendivõlad	223 674	0
Muud viitvõlad	17 258	22 059
Muud tulevaste perioodide tulud	73 400	132 400
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	395 572	215 081

Initialed for identification purposes only
 Alukirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev 15.03.2005
 Signature/alkiri
 Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 9 Omakapital

	31.12.04	31.12.03
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

On moodustatud kohustuslik reservkapital 4 000 krooni, mis on 1/10 osakapitalist.

Lisa 10 Müügitulu

Müügitulu jaotus liikide lõikes:

	2004	
Koolitus	5 404 179	90,5 %
Suhtlemistreenerite väljaõpe	364 000	6,1 %
Personali hindamine	22 065	0,5 %
Konsultatsioonid	176 150	2,9 %
Kokku	5 966 394	100%

Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud

	2004	2003
Renditulu (lisa 5)	99 000	0
Tulu põhivara müügist	23 868	0
Tulu kapitalirendilepingu lõpetamisest	113 931	0
Intressitulu	2 705	0
Muud äritulud	4 144	13 905
Maksuviivised	-77	-27
Makstud trahvid ja viivised	-247	0
Muud ärikulud	-815	-63
Muud äritulud kokku	243 648	13 905
Muud ärikulud kokku	-1 139	-90

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Ostetud teenused edasimüügiks	1 126 356	1 136 604
Kulumaterjalid	286 961	183 879
Koolitusseminaride korralduskulud	140 428	122 451
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 553 745	1 442 934

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 13 Muud tegevuskulud

	2004	2003
Ruumide rent	183 881	191 620
Üldhalduskulud	377 961	420 250
Koolituskulud	103 824	31 522
Reklaamikulud	85 831	77 067
Kindlustus	82 668	45 066
Lähetuskulud	286 041	152 536
Mitmesugused muud tegevuskulud	294 026	436 080
Muud tegevuskulud kokku	1 414 232	1 354 141

Lisa 14 Finantstulud- ja kulud

	2004	2003
Tulud/kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	5 278
Intressitulu	0	11 592
Intressikulu	-40 777	0
Muud tulud ja kulud	0	-1 036
Finantstulud-ja kulud kokku	-40 777	15 834

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Self-II aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

OÜ Self-II on 2004.a ostnud (ruumide rent) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2004	
	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	19 043	879
Teenuste ost-müük kokku	19 043	879

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.04	31.12.03
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	96	84
Lühiajalised nõuded kokku	96	84
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	3 841	2 643
Lühiajalised kohustused kokku	3 841	2 643

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Initials for identification purposes only

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.03.2005

Signature/allkiri 17

Kipper & Maalinn OÜ

Lisa 16 Potentsiaalsed kohustused

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 421 807 krooni ja sellega kaasneks tulumaksukohustus 1 080 571 krooni.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.02.2005

Signature/alkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Audiitori järeldusotsus

OÜ Self-II osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Self-II (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18 ja meie poolt identifitseeritud. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

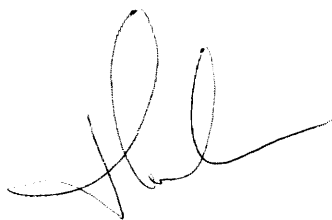
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Meid valiti ettevõtte audiitoriks 2004.aasta lõpul ja meie ülesandeks oli läbi viia 2004. majandusaasta audit. Meil ei olnud võimalik tutvuda eelmise audiitori auditi korraldusega, siis ei saa me anda hinnangut eelnevate perioodide kasumi ja aruandeaasta algbilansi kohta.

Välja arvatud eeltoodud märkus oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 15.03.2005

Tiina Maalinn
Vannutatud audiitor



Reg. nr: 10990446
Tel: +372 681 2076
Fax: +372 681 2077
e-mail: info@bkr.ee
www.bkr.ee

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

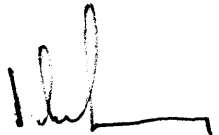
OÜ Self-II juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 1 244 481 krooni alljärgnevalt:

1. dividendideks 706 856 krooni
2. jaotamata kasum 537 625 krooni

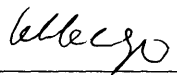
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Self-II juhatus on koostanud 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt

18.03.2005.a.



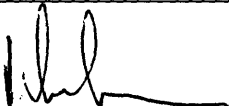
Juhatuse liige
Vahur Murutar



Juhatuse liige
Karin Hango

OÜ SELF-II osanike nimekiri

nimi ja isikukood	elukoht	osa nominaal
Karin Hango 45810172711	Tungla 6 Tartu	20 000.-
Vahur Murutar 36101232736	Tungla 6 Tartu	20 000.-



Vahur Murutar
Juhatuse liige

18.märts 2005.a.