

3 0 -06- 2005

14

Riina Iher
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ GENTUS

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

Äriregistri kood 10675035
Aadress: Vindi 8 – 10 Tallinn
Telefon: 6 575 160
Faks:
Põhitegevusala: Juriidiline ja juhtimisalane konsultatsioon
Tegevjuht: Julia Saun

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	<u>3</u>
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
<u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u>	<u>4</u>
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHINÕUDED	
<u>Bilanss</u>	<u>5</u>
<u>Kasumiaruanne</u>	<u>7</u>
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	<u>8</u>
<u>Rahavoogude aruanne</u>	<u>9</u>
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
<u>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u>	<u>10</u>
<u>Lisa 1 Raha ja pangakontod</u>	<u>11</u>
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Võlakohustused	11
Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Materiaalse põhivara liikumine	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

ÜLDINFO

OÜ Gentus tegeleb juhtimisalaste konsultatsioonide, projektijuhtimisega, vahendusteenuste osutamisega ning kinnisvararendusega.

ÄRITEGEVUSE ÜLEVAADE

2004.a. maksti töötasu 57 735.- krooni.

2004.a. jätkati väljaehitatud kinnistute väljarentimisega.

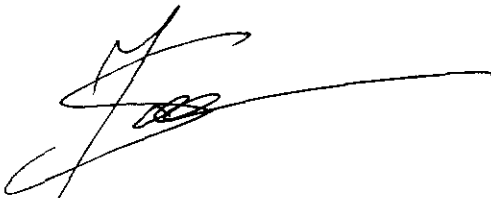
MUUD VALDKONNAD

Töötajad ja juhtkond

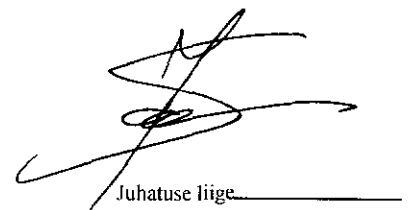
2004.a. aastal OÜ-s Gentus oli kaks töötajat

OÜ Gentus juhatus on üheliikmeline.

Juhatuse liikmetele garantiisid ja soodustusi väljastatud ei ole.



Julia Saun
Juhatuse Liige



Juhatus Liige

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Gentus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 12.06.2005 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.

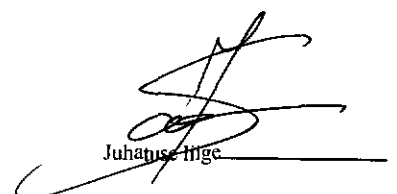
Juhatuse hinnangul on OÜ Gentus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 12 juunil 2005.a



Julia Saun
Juhatuse Liige

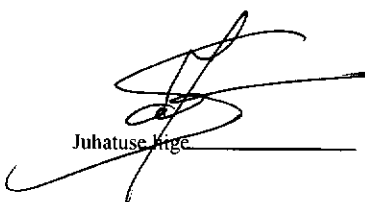


Juhatus Liige

AKTIVA	31-dets-04	31-dets-03	Lisa
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	45 051	13 064	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	1 180	1 180	
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	1 180	1 180	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	453 374	465 898	
Ettemaksed kokku	453 374	465 898	
Varud			
Valmistoodang	0	7 458	
Ettemaksed tarnijatele	17 065	2 785	
Varud kokku	17 065	10 243	
Käibevara kokku	516 670	490 385	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtja aktsiad ja osad	14 430	0	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	14 430	0	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	3 382 909	3 230 332	
Muu materiaalne põhivara	33 410	33 410	
Põhivara akumuliseeritud kulum	-285 665	-53 271	
Lõpetamata ehitised	0	0	
Materiaalne põhivara kokku	3 130 654	3 210 471	
Põhivara kokku	3 145 084	3 210 471	
AKTIVA KOKKU	3 661 754	3 700 856	

30.06.2005

PASSIVA	31.dets.04	31.dets.03	Lisa
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	1 143 000	1 500 000	
Võlakohustused kokku	1 143 000	1 500 000	
Võlad tarnijatele	30 981	5 900	
Maksuvõlad	3 913	520	
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjale	6 619	0	
Dividendivõlad	475 609	351 951	
Muud	0	124 246	
Viitvõlad kokku	482 228	476 197	
Lühiajalised kohustused kokku	1 660 122	1 982 617	
KOHUSTUSED KOKKU	1 660 122	1 982 617	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40 000	40 000	
Ülekurss			
Omaaktsiad			
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Muud reservid	0	0	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 674 239	1 120 461	
Aruandeaasta kasum	283 393	553 778	
OMAKAPITAL KOKKU	2 001 632	1 718 239	
PASSIVA KOKKU	3 661 754	3 700 856	


Juhatuse liige

KASUMIARUANNE

30-06-2005

SKEEM 2

	2004.a	2003.A.	Lisa
Müügitulu	1 023 820	937 673	
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	7 458	0	
Brutokasum	1 016 363	937 673	
Turustuskulud	0	0	
Üldhalduskulud	731 040	397 567	
Muud äritulud			
Muud ärikulud		1 198	
Äri kasum	285 322	538 908	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	0	
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	0	
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	0	
Intressikulud	1 236	14 870	
Kasum (kahjum) valuutausi muutustest	-1 015	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	0	
Kokku finantstulud ja kulud	222	14 870	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	285 544	553 778	
Erakorralised kulud	0	0	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	285 544	553 778	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	285 544	553 778	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2003	40 000	4 000	1 674 239	1 718 239
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	283 393	283 393
Makstud dividendid				0
Reservkapitali suurendamine				0
Emiteeritud osakapital				0
31.12.2004	40 000	4 000	1 957 632	2 001 632

Vastavalt OÜ Gentus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000.- krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000.- krooni

30-06-2005

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2004	2003	Lisa nr.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	285 322	538 908	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	232 394	53 271	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	517 716	592 179	
Nõude ostjate vastu	0	-318 127	
Kohustuste muutus		-20 645	
Varud	6 822		
Maksuvõlad	15 917		
Võlgnevus hankijatele	9 287		
Viitvõlad	6 031		
Põhitegevuse genereeritud raha	555 773	253 407	
Intressimaksud	222	14 870	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	555 995	268 277	
INVESTEERIMISTEGVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	-152 578	-1 992 749	
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-14 430		
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-167 008	-1 992 749	
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Laenu võtmine	0	1 250 000	
Laenude tagasimaksmine	-357 000	222 218	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-357 000	1 472 218	
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	31 987	-252 254	
RAHA ALGJÄÄK	13 064		
RAHA LÖPPJÄÄK	45 051		

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 8% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004
Sularaha kassas	0
Pagakontod EEK	45 051
Valutakontod pangas	0
Kokku	45 051

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 180 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud ei ole.

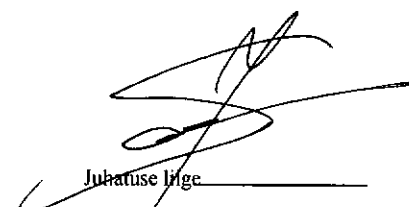
Lisa 3. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2004.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo
Muud laenud	1 143 000	0	1 143 000
Kokku	630 000	695 000	1 325 000

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	453 374	0
Sotsiaalmaks	0	2 367
Isiku tulumaks	0	1 483
Töötuskindlustus	0	63
Kokku	453 374	3 913


Juhatuses liige

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	
Projektijuhtimine	637 646	58,7%
Ruumide rent	61 730	5,7%
Teenuse eksport	386 175	35,6%
Kokku	1 085 550	100,0%
Müügitulu riikide lõikes:	2004	
Eesti	699 375	64,4%
Itaalia	386 175	35,6%
Kokku	1 085 550	100,0%

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

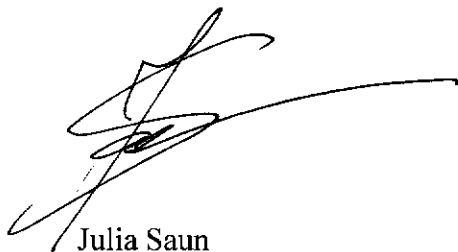
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 230 332	33 410	3 263 742
Soetamine	152 577	0	152 577
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0
sh kapitalirendiga		0	0
Müük (-)		0	0
Mahakandmine (-)			0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0		0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	3 382 909	33 410	3 416 319
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	219 030	13 364	232 394
Müüdud põhivara kulum (-)		0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)			0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)			0
Allahindlus (+)		0	0
Ümberklassifits. kinnisv.investeeringuks	0		0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	219 030	13 364	232 394
Jääkmaksumus 31.12.2003	3 230 332	33 410	3 263 742
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 163 879	20 046	3 183 925

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

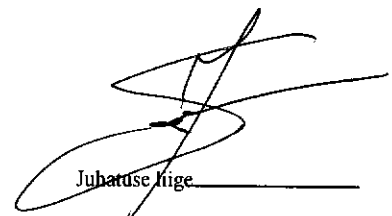
OÜ Gentus vaba omakapital on 31.12.2004 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 674 239
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	283 393
Kokku jaotamata kasum	1 957 632

Vaba omakapital summas 1 957 632,- jätta jaotamata.



Julia Saun
Juhatuse Liige



Juhatuse Liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Gentus juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"12 juunil 2005 kõik äriühingu juhatuse liikmed.

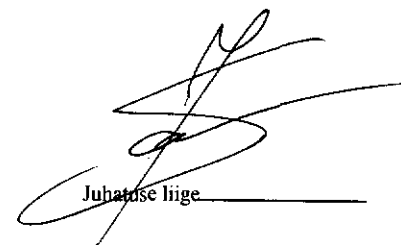
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Julia Saun

juhatuse liige



Juhatuse liige