

OÜ Proton One

Läänemere tee 38-36
13914 Tallinn
Registrikood 10722220

30-06-2005

TATJANA GAZUKINA 14

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

Põhitegevusala
Raamatupidamisteenuste osutamine

Lisatud dokumendid:
1. Osanike nimekiri

Tegevjuht
Tõnu Reinans
Tel: 372 5 013 622



30-06-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Proton One juhataja on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja majandusaasta kasumijaotuse ettepaneku.

OÜ Proton One kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja majandusaasta kasumijaotuse ettepanekust.

2004. aasta majandusaasta aruande kinnitas osäühingu Proton One ainuosanik 31. jaanuaril 2005. aastal.



30-06-2005

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Proton One põhitegevuseks on raamatupidamisteenuste osutamine. Nii aruandeaastal kui ka käesoleval aastal on esmane eesmärk kliendibaasi suurendamine. Järgnevals aastaks on meie eesmärgiks säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele.

Lõppenud majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid. Arengu- ja uurimisväljaminekuid pole planeeritud ka käesoleva majandusaasta eelarvesse.

Osaühingu juhatajale möödunud majandusaastal juhatuse liikme tasu ei makstud. Ettevõttel pole sõlmitud töölepinguid.



30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE DEKLARATSIOON**

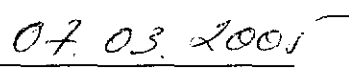
Osaühingu Proton One juhataja on äriseadustiku paragrahvist 179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb juhatuse deklaratsioonist, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhataja hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühingu Proton One finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil (01.01.2005 kuni 24.01.2005) ei ilmnenud osaühingu vara ja kohustuste hindamist oluliselt mõjutavaid sündmusi ning asjaolusid.

Juhataja hinnangul on osaühing Proton One jätkuvalt tegutsev äriühing.

Tõnu Reinans
juhataja


allkiri
kuupäev

juhatuse liige

BILANSS

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	72 840	115 350	2
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	24 800	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	24 800	0	
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide kulud	0	1 200	
Ettemaksed kokku	0	1 200	
Käibevara kokku	97 640	116 550	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	20 000	20 000	
Põhivara akumulieeritud kulum	-20 000	-15 000	
Materiaalne põhivara kokku	0	5 000	3
Põhivara kokku	0	5 000	
AKTIVA KOKKU	97 640	121 550	
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Viitvõlad			
Dividendivõlad	15 000	50 000	
Muud	4 737	17 568	
Viitvõlad kokku	19 737	67 568	
Lühiajalised kohustused kokku	19 737	67 568	
Kohustused kokku	19 737	67 568	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 903	9 982	
Omakapital kokku	77 903	53 982	
PASSIVA KOKKU	97 640	121 550	



30-06-2005

KASUMIARUANNE
Skeem 2

	2004	2003	Lisa
Müügitulu	45 600	62 510	4
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 472	19 926	
Brutokasum (-kahjum)	42 128	42 584	
Üldhalduskulud	6 458	1 745	
Muud äritulud	534	0	
Muud ärikulud	0	3 780	
Ärikasum (-kahjum)	36 204	37 059	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	1 206	2 280	
Kokku finantstulud ja -kulud	1 206	2 280	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	37 410	39 339	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	37 410	39 339	
Tulumaks	3 507	29 357	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	33 903	9 982	



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)	36 204	37 059	
Korriqeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse lanqus	5 000	5 000	3
Muutus nõuetes ostjate vastu	-24 800	13 665	
Muutus ettemakstud kuludes	1 200	1 167	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-534	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 804	-11 789	
Kokku rahavood äritegevusest	1 266	45 102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid	1 206	2 280	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 206	2 280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-44 982	-33 554	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 982	-33 554	
Rahavood kokku	-42 510	13 828	
Raha jääk perioodi alguses	115 350	101 522	
Rahajäägi muutus	-42 510	13 828	
Raha jääk perioodi lõpus	72 840	115 350	



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osade arv	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	1	40 000	2 750	84 804	127 554
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		0	1 250	-1 250	0
Väljakuulutatud dividend		0	0	-83 554	-83 554
Aruandeaasta puhaskasum		0	0	9 982	9 982
31.12.2003	1	40 000	4 000	9 982	53 982
Väljakuulutatud dividend		0	0	-9 982	-9 982
Aruandeaasta puhaskasum		0	0	33 903	33 903
31.12.2004	1	40 000	4 000	33 903	77 903

Vaba omakapital ja selle jaotamisel tekkiv tulumaksukohustus

	31.12.2004	31.12.2003
Ettevõtte vaba omakapital	33 903	9 982
Bilansipäeva seisuga võimalik suurim netodividendide summa	25 766	7 387
Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus summas	8 137	2 595

30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Osaühingu Proton One raamatupidamise aastaaruanne 2004. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing Proton One kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 7 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algselt tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Aruandeaastal arvestati amortisatsiooni lineaarsel meetodil, arvestusmäärad põhivara gruppide lõikes olid alljärgnevad:

Muu materiaalse põhivara amortisatsiooni aastamäär on 25 %.



30-06-2005

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Pangakontod	0	115 350
Tähtajalised hoiused	72 840	0
Kokku:	72 840	115 350



30-06-2005

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	20 000	20 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	20 000	20 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-15 000	-15 000
Arvestatud kulum	-5 000	-5 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-20 000	-20 000
Jääkmaksumus 31.12.2003	5 000	5 000
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0

Lisa 4. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade kaupa

	2004	2003
Eesti	45 600	62 510
Kokku:	45 600	62 510

Tegevusalade kaupa

	2004	2003
Raamatupidamisteenused	45 600	62 510
Kokku:	45 600	62 510



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Proton One vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
kasum aruandeaasta majandustegevusest	33 903
kokku jaotamata kasum	33 903

OÜ Proton One juhataja teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital järgnevalt:

netodividendidenä väljamaksmiseks	25 766
kokku jaotatud kasum	25 766

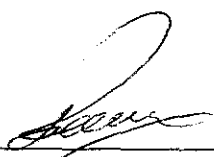
Jaotamata jääv vaba omakapital	8 137
--------------------------------	-------

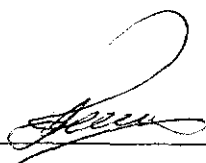


30-06-2005

JUHATAJA ALLKIRI
2004. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühingu Proton One 2004. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud ainusosanik
31. jaanuari 2005. aasta otsusega, allkirjastamine 31. jaanuaril 2005:

 07.03.2005
juhataja /allkiri ja kuupäev/
Tõnu Reinans



OÜ Proton One

Majandusaasta aruanne 2004

30-06-2005

Lisa 1

OSANIKE NIMEKIRI

1. ILV Grupp OÜ
Asukoht: Tallinn
Registrikood: 10484708

Osa nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osaühingul on kokku üks osanik.

Tallinnas, 31. jaanuar 2005.a.

