

OÜ Proton One

Läänemere tee 38-36
13914 Tallinn
Registrikood 10722220

Tallinna Linnakontse-
Registriesakond
SISSE TULNUD

30-06-2004


KONTROLLITUD

KERSTI VALMA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Põhitegevusala
Raamatupidamisteenuste osutamine

Lisatud dokumendid:
1. Osanike nimekiri

Tegevjuht
Tõnu Reinans
Tel: 372 5 013 622

juhatuse liige



Lk: 1

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Proton One juhataja on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja majandusaasta kasumijaotuse ettepaneku.

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

2003. aasta majandusaasta aruande kinnitas osäühingu Proton One ainuosanik 12. jaanuaril 2004. aastal.



Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Proton One põhitegevuseks on raamatupidamisteenuste osutamine. Nii aruandeaastal kui ka käesoleval aastal on esmane eesmärk kliendibaasi suurendamine. Järgnevas 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. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli üks töötaja, kellele maksti töötasu 5 000 krooni.



Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

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 vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil (01.01.2004 kuni 12.01.2004) ei ilmnenu osaühingu vara ja kohustuste hindamist oluliselt mõjutavaid sündmusi ning asjaolusid.

Juhataja hinnangul on osaühing Proton One jätkuvalt tegutsev äriühing.

Tõnu Reinans
juhataja


allkiri

12.01.2004
kuupäev

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2004

BILANSS

31.12.2003 31.12.2002 Lisa

AKTIVA**Käibevara**

Raha ja pangakontod	115,350	101,522
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	0	13,665
Nõuded ostjate vastu kokku	0	13,665
Ettemaksed		
Tulevaste perioodide kulud	1,200	2,367
Ettemaksed kokku	1,200	2,367
Käibevara kokku	116,550	117,554

Põhivara

Materiaalne põhivara

Muu materiaalne põhivara	20,000	20,000
Põhivara akumulieeritud kulum	-15,000	-10,000
Materiaalne põhivara kokku	5,000	10,000
Põhivara kokku	5,000	10,000
AKTIVA KOKKU	121,550	127,554

PASSIVA**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Viitvõlad

Dividendivõlad	50,000	0
Muud	17,568	0
Viitvõlad kokku	67,568	0
Lühiajalised kohustused kokku	67,568	0
Kohustused kokku	67,568	0

Omakapital

Osakapital	40,000	40,000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4,000	2,750
Reservid kokku	4,000	2,750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9,982	84,804
Omakapital kokku	53,982	127,554
PASSIVA KOKKU	121,550	127,554



30.06.2004

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2003	2002 Lisa
Müügitulu	62,510	114,040 3
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19,926	31,120
Brutokasum (-kahjum)	42,584	82,920
Üldhalduskulud	1,745	0
Muud ärikulud	3,780	0
Äriksaum (-kahjum)	37,059	82,920
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud	2,280	1,884
Kokku finantstulud ja -kulud	2,280	1,884
Kasum (kahjum) majandustegevusest	39,339	84,804
Kasum (kahjum) enne maksustamist	39,339	84,804
Tulumaks	29,357	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	9,982	84,804



30.06.2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)	37,059	82,920	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5,000	5,000	2
Muutus nõuetes ostjate vastu	13,665	-9,885	
Muutus ettemakstud kuludes	1,167	56	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	0	-590	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11,789	0	
Kokku rahavood äritegevusest	45,102	77,501	
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid	2,280	2,427	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2,280	2,427	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-33,554	-52,176	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33,554	-52,176	
Rahavood kokku	13,828	27,752	
Raha jääk perioodi alguses	101,522	73,770	
Rahajäägi muutus	13,828	27,752	
Raha jääk perioodi lõpus	115,350	101,522	



Tallinna Linnakohus
Registriasakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osade arv	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	1	40,000	0	54,926	94,926
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		0	2,750	-2,750	0
Väljakuulutatud dividend		0	0	-52,176	-52,176
Aruandeaasta puhaskasum		0	0	84,804	84,804
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

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2003 moodustas 9 982 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 7 387 krooni. Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus 2 595 krooni.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

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

Osaühingu Proton One raamatupidamise aastaaruanne 2003. 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. lisas 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, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

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.

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.



30-06-2004

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 tööjõudlust 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.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt järgmiste määradega:

Muu materiaalse põhivara amortisatsiooni aastamäär on 25 %.

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 26/74 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.

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 iga-aastastest 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.



Lisa 2. Materiaalne põhivara

30 -06- 2004

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	20,000	20,000
Soetusmaksumus 31.12.2003	20,000	20,000
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-10,000	-10,000
Arvestatud kulum	-5,000	-5,000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-15,000	-15,000
Jääkmaksumus 31.12.2002	10,000	10,000
Jääkmaksumus 31.12.2003	5,000	5,000

Lisa 3. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade kaupa

	2003	2002
Eesti	62,510	114,040
Kokku:	62,510	114,040

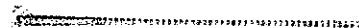
Tegevusalade kaupa

	2003	2002
Raamatupidamisteenused	62,510	114,040
Kokku:	62,510	114,040



Tallinna Linnakohus-
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

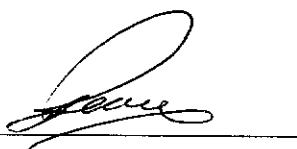
OÜ Proton One vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
kasum aruandeaasta majandustegevusest	9,982
kokku jaotamata kasum	9,982

OÜ Proton One juhataja teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital järgnevalt:

netodividendidena väljamaksmiseks	9,982
kokku jaotatud kasum	9,982

Jaotamata jääv vaba omakapital	0
--------------------------------	---



SISSE TULNUD

30 -06- 2004

~~XXXXXXXXXXXX098765~~

juhataja  12.01.2004
Tõnu Reinans /allkiri ja kuupäev/

juhatuse liige

Lisa 1

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

OSANIKE NIMEKIRI

1. ILV Grupp OÜ
Asukoht: Tallinn
Registrikood: 10484708

Osa nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osaühingul on kokku üks osanik.

Tallinnas, 12. jaanuar 2004.a.

