

14 -06- 2005

16
Maire MÄE
KONTROLLITUD

OÜ INVESTKONSULT

2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Taumi tee 4, Rannamõisa küla, Harku vald Harjumaa 76901 Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10725460
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Telefon:	6 651 877

Kabel

14 -06- 2005

.....

SISUKORD

Sisukord	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss	5
Omakapitali muutuste aruanne	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2.Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 3.Võlakohustused	13
Lisa 4.Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 5.Realiseerimise netokäive	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	14
JUHATUSE KINNITUS 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

OÜ INVESTKONSULT TEGEVUSARUANNE

OÜ Investkonsult põhitegevusaladeks on juriidiliste-, majandus- ja finantskonsultatsioonide osutamine, liiklusvahendite sh sõiduautode rentimine; vara haldamine ning kinnisvaratehingute osutamine.

OÜ Investkonsult 2004. aasta majandusaasta kasum oli 43 546,00 krooni.

OÜ Investkonsult realiseerimise netokäive 2004.aasta majandusaastal oli 205 234,00 krooni.

OÜ Investkonsult ei kasutanud majandusaastal 2004 palgalist tööjõudu.

OÜ Investkonsult juhatus koosneb 1 liikmest.

OÜ Investkonsult ei maksnud majandusaastal 2004. aastal juhatuse liikmele tasusid.

Kabel.

14-06-2005

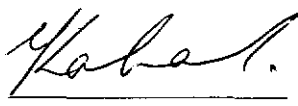
OÜ INVESTKONSULT

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga kinnitame lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Investkonsult 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Investkonsult finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Investkonsult on jätkuvalt tegutsev.

Ain Kabal
Juhatuse liige


allkiri

12.06.05
kuupäev

14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT
(kroonides)

BILANSS

A K T I V A

KÄIBEVARA	31.12.2004	31.12.2003
Raha ja pangakontod	169 736	18 557
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	27 863	18 034
Kokku nõuded ostjate vastu	27 863	18 034
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	1 000	1 000
Kokku mitmesugused nõuded	1 000	1 000
KOKKU KÄIBEVARA	198 599	37 591
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	Lisa 2	
Maa	1 000 000	1 000 000
Kokku materiaalne põhivara	1 000 000	1 000 000
KOKKU PÕHIVARA	1 000 000	1 000 000
KOKKU AKTIVA	1 198 599	1 037 591

Kahala

14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	31.12.2004	31.12.2003
Võlad hankijatele		
Hankijate tasumata arved	3 435	0
Kokku võlad hankijatele	3 435	0
Mitmesugused võlad		
Mitmesugune muu võlgnevus	221 429	107 029
Mitmesugune muu võlgnevus kokku	221 429	107 029
Maksuvõlad	0	1 446
Viitvõlad	3 027	1 954
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	227 891	110 429
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused Lisa 3	839 400	839 400
Kokku pikaajalised võlakohustused	839 400	839 400
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	839 400	839 400
KOKKU KOHUSTUSED	1 067 291	949 829
OMAKAPITAL		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	43 762	23 985
Aruandeaasta kasum	43 546	19 777
KOKKU OMAKAPITAL	131 308	87 762
KOKKU PASSIVA	1 198 599	1 037 591



14-06-2005

ÕÜ INVESTKONSULT

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

OSAD:	31.12.2004	31.12.2003
Osanik:	Ain Kabal	Ain Kabal
Isikukood:	36206100231	36206100231
Aadress:	Harku vald, Harjumaa	
Osade arv:	1	1
Osa nimiväärtus:	40 000	40 000

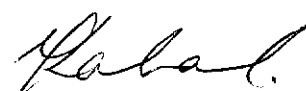
OMAKAPITAL	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	43 762	23 985
Aruandeaasta kasum	43 546	19 777
KOKKU OMAKAPITAL	131 308	87 762

Kabal

14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

KASUMIARUANNE skeem 1 (kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive Lisa 5	205 234	176 119
KOKKU ÄRITULUD	205 234	176 119
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 042	4 750
Mitmesugused tegevuskulud	-151 507	129 056
Muud kulud	-2 139	22 558
KOKKU ÄRIKULUD	161 688	156 364
ÄRIKASUM	43 546	19 755
FINANTSTULUD		
Muu intressitulu	0	22
KOKKO FINANTSTULU	0	22
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	43 546	19 777
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	43 546	19 777



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

ÄRITEGEVUSEST tulenevad rahavood	31.12.2004	31.12.2003
Puhaskasum	43 546	19 777
Ostjate võlgnevuse muutus	-9 829	142 741
Hankijate võlgnevuse muutus	3 435	-140 775
Maksuvõlgnevuse muutus	-9	-23 145
Viitvõlgade muutus	-364	-4 701
Muu võlgnevuse muutus	0	6 299
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	36 779	196
 INVESTEERINGUTEST tulenevad rahavood		
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	0	0
 FINANTSEERIMISEST tulenevad rahavood		
Saadud laenu	114 400	0
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	114 400	0
 RAHAVOOG KOKKU		
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2002	18 557	18 361
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2003	169 736	18 557
Kokku rahajäägi muutus	151 179	196



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Investkonsult juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 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 Investkonsult jätkuvalt tegutsev majandusküksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.



14-06-2005

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarakas loetakse pika kasutuseaga varasid soetusmaksumusega alates 20 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormide arvestamisel on lähtutud põhivara kasulikust tööeast ja see on vastavalt põhivara grupile järgnev:

- Ehitised ja rajatised - 3-15% aastas
- Masinaid ja seadmed - 10-20% aastas
- Transpordivahendid - 15-25% aastas
- Muu inventar - 20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

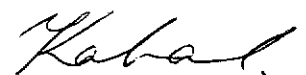
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

LISA 2.MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

Põhiavara liikumine 2004.a.

SOETUSMAKSUMUS	
Saldo 31.12.2003	1 000 000
Saldo 31.12.2004	1 000 000
AKUMULEERITUD KULUM	
Saldo 31.12.2003	0
arvestatud kulum	0
Saldo 31.12.2004	0
PÕHIVARA JÄÄKVÄÄRTUS	
Saldo 31.12.2003	1 000 000
Saldo 31.12.2004	1 000 000

LISA 3.VÕLAKOHUSTUSED

Võlakohustused seisuga 31.12.2004.a.

	Pikaajaline laen	Saldo	Intressimäär
AB Investkonsult Ltd	1 225 000,00	839 400,00	8%



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

LISA 4. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

Maksuliik	31.detsember 2004		31.detsember 2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	9
Maamaks	0	0	0	1 437
Kokku	0	0	0	1 446

LISA 5. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realisatsioon riikide lõikes

	31.12.2004	31.12.2003
Eesti	205 234	176 119
Kokku realiseerimiskäive:	205 234	176 119



14 -06- 2005

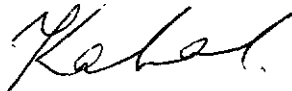
OÜ INVESTKONSULT

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ Investkonsult osanike koosolek teeb ettepaneku jätta 2004.a. kasum 43 546,00 krooni jaotamata kasumi arvele.

Jaotamata kasumi arvele 43 546,00 EEK

Ain Kabal
Juhatuses liige


allkiri


kuupäev



14-06-2005

OÜ INVESTKONSULT

JUHATUSE KINNITUS 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Investkonsult 2004.a. majandusaasta aruande allkirjastamine
12.06. 2005.a.

Ain Kabal
Juhatuse liige


allkiri

12.06.05
kuupäev



14 -06- 2005

OÜ INVESTKONSULT

**OÜ INVESTKONSULT OSANIKE NIMEKIRI
SEISUGA 31.12.2004**

Osanik:	Ain Kabal
Isikukood:	36206100231
Aadress:	Harku vald, Harjumaa
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000

