

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Tallinna Linnakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

30.06.2005
Majandusaasta aruanne 2004

Riina Iher

KONTROLLITUD

OÜ A. I. Finants ja Invest 2004.a. majandusaasta aruanne

Juhatus liige:

Anatoli Ivanov

Juriidiline aadress:

Viiralti 5-3 10117, Tallinn Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10860755

Telefon:

6612836

30-06-2005

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Sisukord

Osanike nimekiri	3
Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	9
Lisa 2 Maksud.....	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega	10
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne.....	10

30-06-2005

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ A.I.Finants ja Invest osanike nimekiri

Ainuosanik Anatoli Ivanov; isiku kood 36008113712; aadress: Viiralti 5-3, Tallinn,10117
Osa nimiväärtus 40000.- kuulub Anatoli Ivanov-le.

TEGEVUSARUANNE

OÜ A. I. Finants ja Invest alustas tegevust 2002.a.. OÜ A. I. Finants ja Invest peamiseks tegevusalaks on investeerimine ja krediteerimine omavahendite arvelt, informatsiooni ja konsultatsiooniteenused. 2004 aasta käibeks kujunes 1520500.- krooni ja kasumiks 1672711.- krooni. Palga väljamaksmist ei ole toimunud Kogu realisatsioon toimus Eestis. 2005.a. planeerib OÜ A. I. Finants ja Invest käibe olulist suurendamist, klientide ja jooksvasse kasumisse jõudmist.

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ A. I. Finants ja Invest juhatus on raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase 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 30.03.2005 vahemikul.

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

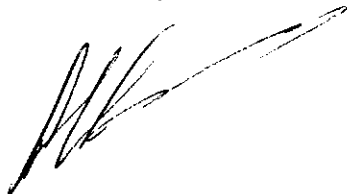
Juhatuse hinnangul on OÜ A. I. Finants ja Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab OÜ A. I. Finants ja Invest 2004. aasta aastaaruande koostamise õigust ja täielikust.

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ A. I. Finants ja Invest 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanikute üldkoosoleku poolt 30.märtsi 2005 otsusega, allkirjastamine 30.märtsil 2005:

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.



30-06-2005

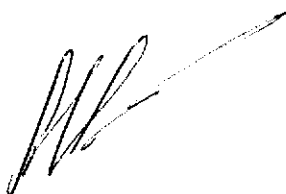
OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	539350	83943
Aktsiad	1709373	1249631
Ostjate võlad	552700	10620
Tulevaste per.kulud	9969	8400
Hankijate ettemaksed	0	10186
Lühiajalised nõuded	1130108	885717
Käibevara kokku	3941500	2248497
Põhivara		
Materiaalne põhivara	39866	39866
Akumuleeritud põhivara kulum	-31578	-21606
Põhivara kokku	8288	18260
VARAD KOKKU	3949788	2266757
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Tagatiseta võlakohustused	400000	500000
Võlad hankijatele	108051	590
Maksud	3187	164
Viitvõlad	356	164
Lühiajalised kohustused kokku	511594	500918
KOHUSTUSED KOKKU	511594	500918
Osakapital		
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	23853	23853
Eelm.perioodide kasum	1701630	453209
Aruandeaasta kasum	1672711	1248777
OSAKAPITAL KOKKU	3438194	1765839
KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU	3949788	2266757

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.



SIKKIPOLITOD

30-06-2005

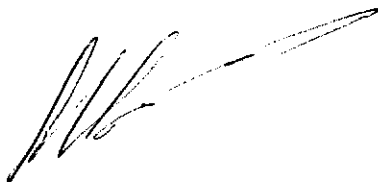
OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Kasumiaruanne
(kroonides)
SKEEM 2

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Realiseerimise netokäive	1520500	1144000
Brutokasum	1520500	1144000
Üldhalduskulud	37949	164089
Muud äritulud	0	37597
Äri kasum	1482551	1017508
Finantstulud	762378	485637
Finantskulud	572218	254368
Kasum majandustegevusest	1672711	1248777
Aruandeaasta kasum	1672711	1248777

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.



SISSETULENUD

30-06-2005

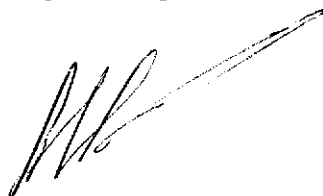
OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1672711	1248777
Põhivara amortisatsioon	9972	14958
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-533463	-901002
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	110320	303
Kokku rahavood äritegevusest	1259540	363036
Rahavood investeerimistegevusest		
Ostetud aktsiad	-459742	-298584
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-459742	-298584
Rahavood finantseerimistegevusest		
Antud laenud	-244391	0
Laenu tagastamine	-100000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-344391	0
Rahavood kokku	455407	64452
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83943	19491
Raha ja raha ekvivalentide muutus	455407	64452
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	539350	83943

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.



30-06-2005

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

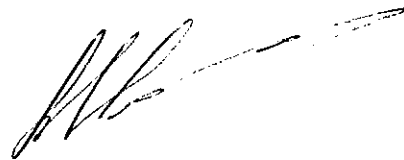
Majandusaasta aruanne 2004...

Osakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Reservid	Eelm.aasta kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
01.01.2002	40000	0		0	40000
Aruandeaasta kasum	0	0		477062	477062
31.12.2002	40000	0		477062	517062
Eelm.aasta kasum		23853	453209	-477062	0
Aruandeaasta kasum	0	0		1248777	1248777
31.12.2003	40000	23853	453209	1248777	1765839
Eelm.aasta kasum			1248777	-1248777	0
Aruandeaasta kasum	0			1672711	1672711
31.12.2004	40000	23853	1701630	1672711	3438194

Omakapitali suurus on 3438194.-krooni. Ainusosanik Anatoli Ivanov; isiku kood 36008113712;
aadress: Tallinn
100% osasid kuuluvad Anatoli Ivanov-le.

Anatoli Ivanov
Juhatuses liige
30.03.2005.a.



30-06-2005

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ A. I. Finants ja Invest 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ A. I. Finants ja Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 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.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Anatoli Ivanov
Juhatuses liige
30.03.2005.a.



30-06-2005

OÜ A. I. Finants ja Invest
Reg.nr.10860755

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 1. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid
(kroonides)

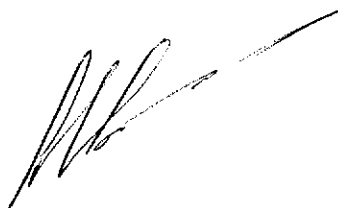
	Saldo 31.12.2004.a.	Saldo 31.12.2003.a.
CAB	104571	
CHARTER	105075	
CMCSA	75939	
CMLS	69653	
EMC	170346	
INTEL	107461	
JDSU	182390	
JPM	67106	
MICRON	141095	
SBL	58365	
STECUS	104387	
HANRTF	170000	
HANVKF	191383	
AWE		197809
KLVT	482	126270
KLVT2	161121	
LTEL		142292
NWL		169540
RTN		397371
SGP		85378
ZRAN		130971
Kokku	1709373	1249631

Lisa 2. Maksud
(kroonides)

Seisuga 31.12.2004.a.

Maksuliik	Maksuvõlg	Intressid	Kokku
Käibemaks	1387		1387
Käibemaksu intress		356	356
Kokku:	1387	356	1743

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.



30 -06- 2005

Majandusaasta aruanne 2004

	Muu inventar ja sisseseade
Soetusmaksumus 31.12.2002	39866
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-6648
Jääkmaksumus 31.12.2002	33218
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-4958
Jääkmaksumus 31.12.2003	18260
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-1578
Jääkmaksumus 31.12.2004	8288

OÜ A.I.Finants ja Invest juhatuse liige Anatoli Ivanov andis protsendita laenu summas 400000.- krooni.

OÜ A. I. Finants ja Invest juhatuse liige ja ainuosanik A.Ivanov otsustas mitte jaotamada 2004. aasta puhaskasum 1672711.-

Anatoli Ivanov
Juhatuse liige
30.03.2005.a.

