

2005.A MAJANDUSAASTA ARUANNE
A & M ASSETS OÜ

Ärinimi:	A & M ASSETS OÜ
Juriidiline aadress:	Faehlmanni 6 - 10 10125 Tallinn
Äriregistri nr.:	10879401
Telefon:	+37250 41 356
E – post:	andrustinni@yahoo.com
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005 – 31.12.2005
Põhitegevusala:	juhtimisalased ja finantskonsultatsioonid, investeermistegevus
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....

TEGEVUSARUANNE.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....

Bilanss.....

Kasumiaruanne.....

Rahavoogude aruanne.....

Omakapitali muutuste aruanne.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....

Lisa 2. Raha ja pangakontod.....

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid.....

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu.....

Lisa 5. Maksud.....

Lisa 6. Müügitulu.....

Lisa 7. Muud tegevuskulud.....

Lisa 8. Finantstulud.....

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS.....

Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele.....

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

A & M ASSETS OÜ asutati 2002.a. juulis. A & M ASSETS OÜ peamiseks tegevusalaks on juhtimisalaste ja finantskonsultatsioonide osutamine ning investeerimistegevus. Ettevõtte tegutseb Eestis.

Aadress:	Faehlmanni 6 - 10 10125 Tallinn
Äriregistri nr.:	10879401
Telefon:	+37250 41 356
E – post:	andrustinni@yahoo.com

Juhatuse liige
Andrus Tinni

TEGEVUSARUANNE

2005. aasta oli osäühingule edukas tegevusaasta. Ettevõtte realiseerimise netokäive 2005. aastal oli 49 153 krooni ja aasta lõpetati kasumiga.

A & M ASSETS OÜ juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2005.aastal tasusid ei makstud. Osäühingul 2005.aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

2006.aastal planeeritakse laiendada konsultatsiooni- ja investeerimistegevusi.

Juhatuse liige
Andrus Tinni

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud A&M Assets OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. A&M Assets OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Andrus Tinni

Bilanss

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
<i>VARAD</i>			

Käibevara			
Raha ja pangakontod	18 862 kr	2 934 kr	2
Nõuded ostjate vastu	0 kr	70 800 kr	4
Ostjatelt laekumata arved	0 kr	70 800 kr	
Aksiad ja muud väärtpaberid	552 177 kr	95 752 kr	3
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 339 kr	3 700 kr	5
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 339 kr	3 700 kr	
Käibevara kokku	575 378 kr	173 186 kr	
VARAD KOKKU	575 378 kr	173 186 kr	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	424 900 kr	29 400 kr	
Tagatiseta võlakohustused	424 900 kr	29 400 kr	
Võlad hankijatele	31 452 kr	345 kr	
Hankijatele tasumata arved	31 452 kr	345 kr	
Maksuvõlad	0 kr	10 800 kr	5
Viitvõlad	0 kr	25 589 kr	
Muud viitvõlad	0 kr	25 589 kr	
Lühiajalised kohustused kokku	456 352 kr	66 134 kr	
KOHUSTUSED KOKKU	456 352 kr	66 134 kr	
OMAKAPITAL			
Osakapital	200 000 kr	200 000 kr	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-92 948 kr	-150 491 kr	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	11 974 kr	57 543 kr	
OMAKAPITAL KOKKU	119 026 kr	107 052 kr	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	575 378 kr	173 186 kr	

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Kasumiaruanne

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	49 153 kr	60 000 kr	6
Muud äritulud	119 kr	903 kr	
ÄRITULUD KOKKU	49 272 kr	60 903 kr	
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud	98 932 kr	20 552 kr	7
Muud ärikulud	4 137 kr	0 kr	
ÄRIKULUD KOKKU	103 069 kr	20 552 kr	
ÄRIKASUM	-53 797 kr	40 351 kr	
Finantstulud	71 227 kr	17 204 kr	8
<i>Muud intressi- ja finantstulud</i>	<i>9 815 kr</i>	<i>9 359 kr</i>	
<i>Finantsinvesteeringute väärtuse muutus</i>	<i>61 412 kr</i>	<i>7 845 kr</i>	
Finantstulud kokku	71 227 kr	17 204 kr	
Finantskulud	5 456 kr	12 kr	
<i>Muud intressi- ja finantskulud</i>	<i>4 180 kr</i>	<i>12 kr</i>	
<i>Muud finantskulud</i>	<i>1 276 kr</i>	<i>0 kr</i>	
Finantskulud kokku	5 456 kr	12 kr	
KASUM (-KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST	11 974 kr	57 543 kr	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	11 974 kr	57 543 kr	

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Rahavoogude aruanne

2005

2005

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum (<i>kahjum</i>)	11 974 kr	57 543 kr
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-386 264 kr	-41 235 kr
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	390 218 kr	-28 024 kr
Kokku rahavood äritegevusest	15 928 kr	-11 716 kr
Rahavood kokku	15 928 kr	-11 716 kr
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 934 kr	14 650 kr
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 928 kr	-11 716 kr
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 862 kr	2 934 kr

Juhatuse liige

Andrus Tinni

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002.a.	200 000 kr	0 kr	-69 028 kr	130 972 kr
Saldo seisuga 31.12.2003.a.	200 000 kr	-69 028 kr	-81 463 kr	49 509 kr
Saldo seisuga 31.12.2004.a.	200 000 kr	-150 491 kr	57 543 kr	107 052 kr
Saldo seisuga 31.12.2005.a.	200 000 kr	-92 948 kr	11 974 kr	119 026 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

A & M ASSETS OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ning aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Juhatuse liige

Andrus Tinni

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	2 975 kr	0 kr
Pangakontod	15 887 kr	2 934 kr
Raha ja pangakontod kokku	18 862 kr	2 934 kr

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Nimi	Kogus	Hind	Turuhind	Väärtuse tõus (-langus)
			31.12.2004 seisuga	31.12.2004.a seisuga
Eesti Telekom	850	87 907 kr	95 752 kr	7 845
KOKKU		87 907 kr	95 752 kr	7 845

Nimi	Kogus	Hind	Turuhind	Väärtuse tõus (-langus)
			31.12.2005.a	31.12.2005.a seisuga
Eesti Telekom	2561	296 816 kr	304 529 kr	7 713 kr
Tallink	1825	150 927 kr	141 346 kr	-9 581 kr
Tallina Vesi	504	78 773 kr	106 303 kr	27 530 kr
KOKKU		526 516 kr	552 178 kr	25 662 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	0 kr	70 800 kr

Nõuded ostjate vastu		
kokku	0 kr	70 800 kr

Lisa 5. Maksud

Maksuliik	Ettemaks 31.12.2005	Võlg 31.12.2005	Ettemaks 31.12.2004	Võlg 31.12.2004
Käibemaks	4 339 kr	0 kr	3 700 kr	10 800 kr
Kokku	4 339 kr	0 kr	3 700 kr	10 800 kr

Lisa 6. Müügitulu

	2005	2004
Konsultatsiooniteenused	49 153 kr	60 000 kr
Müügitulu kokku	49 153 kr	60 000 kr

Lisa 7. Muud tegevuskulud

Kululiik	2005	2004
Andmeside	3 404 kr	3 800 kr
Seadmete üür	34 679 kr	11 542 kr
Kontorikulud	24 430 kr	1 074 kr
Kontoriseadmed	26 392 kr	0 kr
Muud teenused	10 027 kr	4 136 kr
Mitmesugused tegevuskulud kokku	98 932 kr	20 552 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Lisa 8. Finantstulud

2005	2004
-------------	-------------

Saadud dividendid	5 000 kr	6 800 kr
Kasum väärtpaberite müügist	4 815 kr	2 559 kr
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	25 662 kr	7 845 kr
Muud finantstulud	35 750 kr	0 kr
Finantstulud kokku	71 227 kr	17 204 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

2005.majandusaasta kasum kanda eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Juhatuse liige

Andrus Tinni

Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele

A & M ASSETS OÜ 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. märtsil 2006.a. otsusega, allkirjastamine 31. märtsil 2006:

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Juhatuse liige
Merle Aunapuu

Majandusaasta aruande allkirjad

A & M Assets OÜ (registrikood: 10879401) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrus Tinni (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2006