

2004.A MAJANDUSAASTA ARUANNE
A & M ASSETS OÜ

Äriniimi:	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:	01.01.2004 – 31.12.2004
Põhitegevusala:	juhtimisalased ja finantskonsultatsioonid, investeermistegevus
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

SISUKORD

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS 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 2004 majandusaasta aruandele.....**

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS 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

2004. aasta oli osäühingule edukas tegevusaasta. Ettevõtte realiseerimise netokäive 2004. aastal oli 60 000 krooni. Ettevõtte tegevuskulud vähenesid ligi viis korda ja aasta lõpetati kasumiga.

A & M ASSETS OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2004.aastal tasusid ei makstud. Osäühingul 2004.aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

2005.aastal planeeritakse laiendada konsultatsioonitegevusi ning jõuda ka 2005 aasta lõpuks kasumisse.

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud A&M Assets OÜ 2004. 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.

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Bilanss

31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
------------	------------	----------

VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2 934 kr	14 650 kr	2
Nõuded ostjate vastu	70 800 kr	0 kr	4
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>70 800 kr</i>	<i>0 kr</i>	
Aktsiad ja muud väärtpaberid	95 752 kr	103 420 kr	3
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 700 kr	1 046 kr	5
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	<i>3 700 kr</i>	<i>1 046 kr</i>	
Varud	0 kr	24 551 kr	
<i>Ettemaksed hankijatele</i>	<i>0 kr</i>	<i>24 551 kr</i>	
Käibevara kokku	173 186 kr	143 667 kr	
VARAD KOKKU			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	29 400 kr	43 400 kr	
<i>Tagatiseta võlakohustused</i>	<i>29 400 kr</i>	<i>43 400 kr</i>	
Võlad hankijatele	345 kr	0 kr	
<i>Hankijatele tasumata arved</i>	<i>345 kr</i>	<i>0 kr</i>	
Maksuvõlad	10 800 kr	2 515 kr	5
Viitvõlad	25 589 kr	48 243 kr	
<i>Võlad töövõtjatele</i>	<i>0 kr</i>	<i>12 180 kr</i>	
<i>Muud viitvõlad</i>	<i>25 589 kr</i>	<i>36 003 kr</i>	
Lühiajalised kohustused kokku	66 134 kr	94 158 kr	
KOHUSTUSED KOKKU			
OMAKAPITAL			
Osakapital	200 000 kr	200 000 kr	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-150 491 kr	-69 028 kr	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	57 543 kr	-81 463 kr	
OMAKAPITAL KOKKU	107 052 kr	49 509 kr	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU			
173 186 kr 143 667 kr			

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Kasumiaruanne

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
ÄRITULUD			

Realiseerimise netokäive	60 000 kr	40 000 kr	6
Muud äritulud	903 kr	206 kr	
ÄRITULUD KOKKU	60 903 kr	40 206 kr	
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud	20 552 kr	99 582 kr	7
Tööjõu kulud	0 kr	42 624 kr	
Palgakulu	0 kr	24 000 kr	
Sotsiaalmaksud	0 kr	18 624 kr	
ÄRIKULUD KOKKU	20 552 kr	142 206 kr	
ÄRIKASUM	40 351 kr	-102 000 kr	
Finantstulud	17 204 kr	50 430 kr	8
Muud intressi- ja finantstulud	17 204 kr	50 430 kr	
Finantstulud kokku	17 204 kr	50 430 kr	
Finantskulud	12 kr	29 893 kr	
Kahjum valuutakursi muutustest	12 kr	519 kr	
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	0 kr	14 223 kr	
Muud finantskulud	0 kr	15 151 kr	
Finantskulud kokku	12 kr	29 893 kr	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	57 543 kr	-81 463 kr	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	57 543 kr	-81 463 kr	

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		

Puhaskasum (<i>kahjum</i>)	57 543 kr	-81 463 kr
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-41 235 kr	9 528 kr
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-28 024 kr	-40 702 kr
Kokku rahavood äritegevusest	-11 716 kr	-112 637 kr
Rahavood kokku	-11 716 kr	-112 637 kr
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 650 kr	127 287 kr
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 716 kr	-112 637 kr
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 934 kr	14 650 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

	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

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

A & M ASSETS OÜ 2004. 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 väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud 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 korregeeritud 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 korregeeritud 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

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Sularaha kassas	0 kr	0 kr
Pangakontod	2 934 kr	14 650 kr
Raha ja pangakontod kokku	2 934 kr	14 650 kr

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Nimi	Kogus	Hind	Turuhind 31.12.2003.a	Väärtuse tõus (-langus) 31.12.2003.a seisuga
Eesti Telekom	1 000	117 643 kr	103 420 kr	-14 223
KOKKU		117 643 kr	103 420 kr	-14 223

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

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu

<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
-------------------	-------------------

Ostjatelt laekumata arved	70 800 kr	0 kr
Nõuded ostjate vastu kokku	70 800 kr	0 kr

Lisa 5. Maksud

Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
	31.12.2004	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2003
Käibemaks	3 700 kr	10 800 kr	1 046 kr	
Üksikisiku tulumaks		0 kr		260 kr
Erisoodustuste tulumaks		0 kr		703 kr
Sotsiaalmaks		0 kr		1 552 kr
Kokku	3 700 kr	10 800 kr	1 046 kr	2 515 kr

Lisa 6. Müügitulu

	2004	2003
Konsultatsiooniteenused	60 000 kr	40 000 kr
Müügitulu kokku	60 000 kr	40 000 kr

Lisa 7. Muud tegevuskulud

	2004	2003
Andmeside	3 800 kr	3 536 kr
Seadmete üür	11 542 kr	27 701 kr
Ruumide sisustus	1 074 kr	25 906 kr
Muud teenused	4 136 kr	42 439 kr
Mitmesugused tegevuskulud kokku	20 552 kr	99 582 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Lisa 8. Finantstulud

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Saadud dividendid	6 800 kr	3 626 kr
Kasum väärtpaberite müügist	2 559 kr	46 804 kr
Muud finantstulud	7 845 kr	0 kr
Finantstulud kokku	17 204 kr	50 430 kr

Juhatuse liige
Andrus Tinni

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

2004.majandusaasta kasum kanda eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele

A & M ASSETS OÜ 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31. märtsil 2005.a. otsusega, allkirjastamine 1. aprillil 2005:

Juhatuse liige
Andrus Tinni

Juhatuse liige
Merle Aunapuu

Majandusaasta aruande allkirjad

A & M Assets OÜ (registrikood: 10879401) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrus Tinni (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005