

28.02.2006

13a 57086

es.

OÜ FONDIKONSULTANT

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2005

Majandusaasta algus: 01.09.2004
Majandusaasta lõpp: 31.08.2005

Ettevõtte nimetus: OÜ Fondikonsultant
Aadress: Riia 10-27, Tartu
Reg. nr.: 10985971

Telefon: 502 6860
Raamatupidamise tel: 737 7763

Põhitegevusala: Konsultatsiooniteenused, koolitus

Juhatus: Endriko Võrklaev

Majandusaasta aruanne koosneb 13 leheküljest.



28.02.2006

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
LISAD	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2. Müügitulu	10
Lisa 3. Raha ja pangakontod	10
Lisa 4. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	10
OÜ Fondikonsultant kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele	12
Osanike nimekiri	13

28.02.2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Fondikonsultant asutati 27.11.2003. aastal. Põhitegevusaladeks on koostöö ja konsultatsiooniteenused. 2004/2005 majandusaastal jätkas Fondikonsultant OÜ seniseid tegevusi. Koolitustegevuse raames viidi läbi mitmeid loengukursusi ja uurimistööde juhendamisi Audentese Ülikoolis ning jätkati uute klientide otsimist.

2004-2005 majandusaasta kasum oli 19 151 krooni, käive 38 106 krooni.

Eesmärkideks 2005-2006. aastal on nii kasumi kui käibe suurendamine.

Juhatuse liikmetele kompensatsiooni ei makstud. Töötajaid ettevõtte palgal polnud.



Endriko Võrklaev

Juhatuse liige

28.02.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

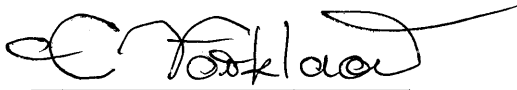
28.02.2006

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Fondikonsultant 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus kinnitab, et:

1. OÜ Fondikonsultant raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fondikonsultant finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Fondikonsultant on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Endriko Vörklaev
Juhatuse liige
28.02.2006

RAAMATUPIDAMISBILANSS

28.02.2006

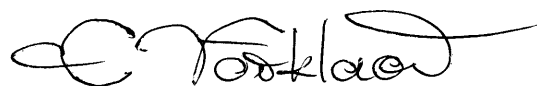
		2005 31.aug	2004 31.aug
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 3	63 364	13 986
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 4		32 003
Varud		33	
KÄIBEVARA KOKKU		63 397	45 989
PÕHIVARA			
PÕHIVARA KOKKU		0	0
AKTIVA KOKKU		63 397	45 989
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		390	321
Maksuvõlad		836	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 226	321
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	0
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		183	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		837	
Aruandeaasta kasum		19 151	3 668
OMAKAPITAL KOKKU		62 171	45 668
PASSIVA KOKKU		63 397	45 989



28.02.2006

KASUMIARUANNE

Skeem 1		2004 - 2005	2003 - 2004
Äritulud			
Müügitulu	Lisa 2	38 106	16 500
Äritulud kokku		38 106	16 500
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		22 561	16 498
Ärikulud kokku		22 561	16 498
Ärikasum		15 545	2
Finantstulud		4 442	6 634
Finantskulud			2 968
Kasum enne tulumaksustamist		19 987	32 994
Tulumaks		836	
Aruandeaasta puhaskasum		19 151	3 668



RAHAVOOGUDE ARUANNE

28.02.2006

2004 - 2005 2003 - 2004

Rahavood äritegevusest

Aruandeaasta ärikasum	15 545	2
Korrigeeritud kasum	15 545	2
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	905	321
Ettevõtte tulumaks	-836	
Kokku rahavood äritegevusest	15 581	323

Rahavood investeerimisest

Muude finantsinvesteeringute soetus		-345 805
Muude finantsinvesteeringute müük	36 440	317 464
Saadud intressid	5	4
Kokku rahavood investeerimisest	36 445	-28 337

Rahavood finantseerimisest

Makstud dividendid	-2 648	
Osakapitali sissemaks		42 000
Kokku rahavood finantseerimisest	-2 648	42 000

Raha ja rahaekvivalentide muutus	49 378	13 986
---	---------------	---------------



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

28.02.2006

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 27.11.2003	42 000	0	0	0	42 000
Aruandeperioodi puhaskasum				3 668	3 668
Saldo 31.08.2004	42 000	0	0	3 668	45 668
Eelmiste perioodide kasum			3 668	-3 668	0
Kohustuslikku reservkapitali		183	-183		0
Dividendide maksmine			-2 648		-2 648
Aruandeperioodi puhaskasum				19 151	19 151
Saldo 31.08.2005	42 000	183	837	19 151	62 171

Osaühingul on üks osanik, osakapitali suurus on 42 000 krooni.

28.09.2005

LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Fondikonsultant raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesisid aruande koostamisperioodil (01.09.2004 kuni 31.08.2005).

OÜ Fondikonsultant juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille kohta pärast piisavaid kirjalikke arupärimisi on juhatus langetanud otsuse, kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena. Lootusetuteks hinnatakse arveid, kui deebitori kohta on pankrotihalduri otsus või ettevõtte on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Järgmisesse majandusaastasse üleminevat puhkusekohustust inventeeritakse aruandeaasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurendamise või vähendamisega.

Tulud ja kulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja



muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad ehk kauplemisväärtpabereid kajastatakse edaspidi nende õiglasest väärtuses, mis baseerub noteeritud turuhindadel ning Eesti Panga ametlikel vahetuskurssidel. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul kasutatakse bilansipäeva sulgemishindu. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõttele kättesaadav info investeringu väärtuse kohta.

Kauplemisväärtpaberitelt saadud müügikasumid/kahjumid, õiglase väärtuse muutus ja intressid vastavalt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Lisa 2. Müügitulu

Müügitulu koosneb koolitus- ja konsultatsiooniteenuse müügist Eestis summas 38106 krooni.

Lisa 3. Raha ja pangakontod

	31.08.05	31.08.04
Sularaha kassas	58 755	13 712
Pangakonto	4 455	255
Väärtpaberikonto	154	19
Raha ja pangakonto kokku	63 364	13 986

Lisa 4. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

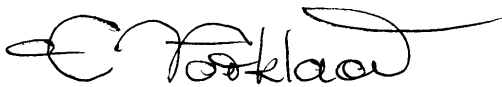
	Aktsiad	Kokku
Bilansiline väärtus 27.11.2003. a	0	0
Soetused 2003-2004	338 539	7 266
2003-2004 müügid müügihinna	-312 360	-5 104
Müügikasumid /-kahjumid 2003-2004	5 777	-2 162
Kasum / kahjum õiglase väärtuse muutusest	46	0
Bilansiline väärtus 31.08.2004. a	32 002	0
Soetused 2004-2005	0	0
2004-2005 müügid müügihinna	-36 440	0
Müügikasumid /-kahjumid 2004-2005	4 438	0
Bilansiline väärtus 31.08.2005. a	0	0

OÜ FONDIKONSULTANT KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

28.02.2006

OÜ Fondikonsultant ainuosanik otsustas jaotada 2004-2005. aasta puhaskasumi alljärgnevalt:

Eelmise perioodi jaotamata kasum	837
2004-2005. aasta puhaskasum	19 151
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	958
Makstakse välja dividendidena (neto)	6 930
Jaotamata kasumijääk	12 100



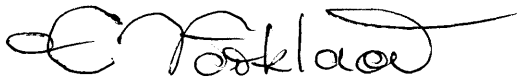
Endriko Võrklaev
Juhatuse liige
28.02.2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIDSAKOND
SISSE TULNUD

28.02.2006

OÜ Fondikonsultant 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 28. veebruaril
2006 (aruanne on kinnitatud ainuosaniku otsusega 28. veebruaril 2006):.....



Endriko Vörklaev
Juhatuse liige
28.02.2006

OSANIKE NIMEKIRI

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28.02.2006

2005. a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

.....

Osaniku nimi	isikukood	elukoht	osa suurus
Endriko Võrklaev	37503250279	Mustamäe tee 159-86, Tallinn	42 000 EEK



Endriko Võrklaev
Juhatuse liige
28.02.2006