

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

30.06.2006

12+1
.....lk. nr. 52233

Eve Miil *[signature]*

[signature]
registrisekretär Sigrid Rand
"01" 12 2006

OÜ VERGILIUS

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Kooli 5-59 Pärnu
Äriregistri nr.	10999370
Telefon:	+372 551 6556
Faks:	
E-mail:	tiitp@hotmail.com
Audiitor:	
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005
Põhitegevusala:	Täiskasvanute koolitus

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksud	10
Lisa 4 Omakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	10
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	12



TEGEVUSARUANNE

OÜ Vergilius asutati 2004. aasta veebruaris.

Peamiseks tegevusalaks on täiskasvanute koolitus kestvusega kuni kuus kuud, kuid võimalikke tegevusalasid on teisigi. 2005. aastal oli OÜ Vergilius peamiseks partneriks OÜ Goldratt Baltic, millega koostöös valmis teeninduskoolitus „Teenindusmagnet“. Koostöö OÜ-ga Goldratt Baltic jätkub ka 2006. aastal, lisandunud on partner OÜ Maine Taevas.

OÜ Vergilius loob teatraalseid koolitusi, seepärast tuleb pidevalt olla kursis sel alal toimuvaga nii Eestis kui välismaal. OÜ Vergilius koolitusetenduste tekste on tõlgitud vene, inglise ja leedu keelde. Võimalik on koolituste kontseptsioonide müük välisriikidesse.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 12 toodud OÜ Vergilius 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

TUUT PALU



Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

PIRETI PALU



Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

30.mai 2006

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	187681	204404
Maksude ettemaksud	2	11217	1301
Käibevara kokku		198897	205705
Põhivara			
Masinad ja seadmed		6060	
Inventar		101582	
Põhivara kulum		-4740	
Põhivara kokku		102902	
AKTIVA KOKKU		301800	205705
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		620	1180
Lühiajalised kohustused kokku		620	1180
Omakapital			
Osakapital	4	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		160525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		96655	160525
OMAKAPITAL KOKKU		301180	204525
PASSIVA KOKKU		301800	205705




Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	5	204500	257000
Kaubad, toore, materjal ja teenused		29328	3672
Muud tegevuskulud		73961	89098
Põhivara kulum		4740	0
Ärikasum (-kahjum)		96471	164230
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		184	295
Finantstulud ja -kulud kokku		184	295
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		96655	164525
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		96655	164525



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]				
(kroonides)				
		Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest				
Puhaskasum			96655	160525
Äritegevusega seotud ettemaksete muutus			-9917	-1301
Äritegevusega seotud kohustuste muutus			-560	1180
Põhivara soetamine			-102902	
Kokku rahavood äritegevusest			-16724	160404
Rahavood finantseerimistegevusest				
Osakapital			0	40000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest			0	40000
Rahavood kokku			-16724	200404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			204405	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus			-16724	204405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus			187681	204405




Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	-	-	-	-
Osakapital	40000			
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		4000		
Aruandeperioodi puhaskasum			160525	
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	4000	160525	204525
Aruandeperioodi puhaskasum			96655	
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	4000	257180	301180



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Vergilius 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoivuseid pankades, tähtajalisi hoivuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

B. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

C. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

D. Tulude arvestus

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

E. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	90705	147448
Pangakontod	96976	56956
Raha ja pangakontod kokku	187681	204404

Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	11217	1301
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	11217	1301

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11217	0	1301	0
Kokku	11217	0	1301	0

Lisa 4 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20000	20000

Lisa 5 Müügitulu

OÜ Vergilius müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Täiskasvanute koolitus	129500	257 000
Teatrilane tegevus	75000	0
Kokku	204500	257000





MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Vergilius juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2005. aasta puhaskasum summas 96 655.- krooni jaotamata.




Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Vergilius 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
20.mai 2006.a. otsusega, allkirjastamine 30.mai 2006

TIIT PALU


Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

PIRET PALU


Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)



Osaühing "Vergilius" osanike nimekiri

1. Tiit Palu

isikukood: 37003290313

elukoht: Kooli 5-59, Pärnu

osa nimiväärtus 20 000. – EEK (kaksikümmend tuhat eesti krooni)

2. Piret Palu

isikukood: 47111030280

elukoht: Kooli 5-59, Pärnu

osa nimiväärtus 20 000.- EEK (kaksikümmend tuhat eesti krooni)