

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

13

Esta Leppik

Majandusaasta aruanne

OÜ PT CONSOLS

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 11047625
Aadress: Videviku 28-6
10139 Tallinn
Telefon: +372 5164368
Põhitegevusala Finantskonsultatsioonid ning nõustamine
Tegevjuht Priit Pedaja

Lisatud dokumendid
1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

30 -06- 2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (SKEEM 2).....	5
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist).....	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa nr 1. Muud lühiajalised nõuded	9
Lisa nr 2. Ettemaksed	9
Lisa nr 3. Materiaalne põhivara	9
Lisa nr 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa nr 5. Kinnisvarainvesteering	9
Lisa nr 6. Osakapital	10
Lisa nr 7. Müügitulu	10
Lisa nr 8. Müüdud toodangu kulu.....	10
Lisa nr 9. Üldhalduskulud	10
Lisa nr 10. Tingimuslikud kohustused.....	11
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
OSANIKE NIMEKIRI	13

Juhatuse liige



30-06-2006

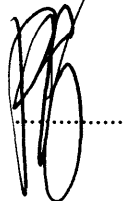
TEGEVUSARUANNE

OÜ PT Consols osutas majandusaastal finantskonsultatsioone nii Eesti kui ka teiste Euroopa Liidu juriidilistele..... isikutele.

Lisaks soetati aruandeeastal osa Eisma sadama kinnistust Lääne Virumaal.

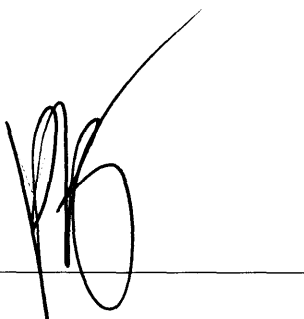
Priit Pedaja

juhatuse liige



30 juuni 2006

Juhatuse liige



30-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

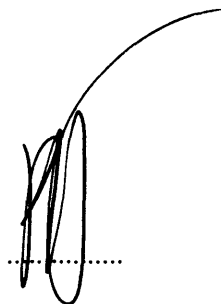
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ PT Consols tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ PT Consols finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ PT Consols on jätkuvalt tegutsev.

Priit Pedaja

juhatuse liige



30 juuni 2006

Juhatus liige



Bilanss

30-06-2006

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha		81 233	169 839
Muud lühiajalised nõuded	1	56 000	52 500
Ettemaksed	2	11 724	0
Käibevara kokku		148 957	222 339
Põhivara			
Pikajalised finantsinvesteering	4	24 633	0
Kinnisvarainvesteering	5	650 000	0
Materiaalne põhivara	3	20 480	0
Põhivara kokku		695 113	0
VARAD KOKKU		844 070	222 339
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU			0
Omakapital			
Osakapital	6	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		178 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		621 731	182 339
OMAKAPITAL KOKKU		844 070	222 339
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		844 070	222 339

Kasumiaruanne (SKEEM 2)

(kroonides)

	Lisa nr	2005 a	2004 a
Müügitulu	7	732 031	266 960
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	8	-1 225	-30 650
Brutokasum		730 806	236 310
Turustuskulud		0	-30 121
Üldhalduskulud	9	-109 815	-23 925
Muud äritulud		571	0
Äri kasum (-kahjum)		621 562	182 264
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		169	75
Finantstulud ja -kulud kokku		169	75
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		621 731	182 339
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		621 731	182 339

30-06-2006

Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		621 562	182 264
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon	3	3 096	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	3	0	20 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-11 724	0
Kokku rahavood äritegevusest		612 934	202 264
Rahavood investeerimistegevusest			
Soetatud põhivara	3	-23 576	0
Antud laenud	1	-90 500	-52 500
Antud laenude tagasimaksed	1	87 000	0
Muude finantsinvesteeringute soetamine	4	-24 633	0
Kinnisvara investeering	5	-650 000	
Saadud intressid		169	75
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-701 540	-52 425
Rahavood kokku		-88 606	149 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		169 839	20 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-88 606	149 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		81 233	169 839

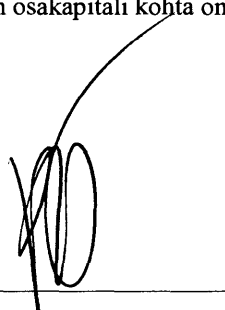
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	182 339	222 339
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	621 731	621 731
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	800 070	844 070

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 6.

Juhatus liige



30-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ PT Consols 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ PT Consols kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT seadmed

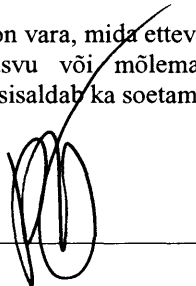
3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Juhatuse liige



30-06-2006

Tingimuslikud kohustused**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 23/77 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse kohehelt teenuse osutamise järel

Juhatuse liige



Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Lisa nr 1. Muud lühiajalised nõuded

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		Intressi- määr
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	
Nõuded eraisikute vastu	52 500	52 500	3,5%
Kokku	52 500	52 500	

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		Intressi- määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	
Nõuded eraisikute vastu	56 000	56 000	3,5%
Kokku	56 000	56 000	

OÜ PT Consols on andnud 2005 aastal eraisikutele laenu 90 500 krooni ja antud laene on tagastatud 87 000 krooni

Lisa nr 2. Ettemaksed

Bilansis "Ettemaksed" kajastatakse käibemaksu ettemaksu summas 11 724 krooni.

Lisa nr 3. Materiaalne põhivara

	Materiaalne põhivara	
	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0
Soetatud põhivara	23 576	23 576
Soetusmaksumus 31.12.2005	23 576	23 576
Põhivara kulum 31.12.2004	0	0
Akumuleeritud kulum	-3 096	-3 096
Põhivara kulum 31.12.2005	-3 096	-3 096
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	20 480	20 480

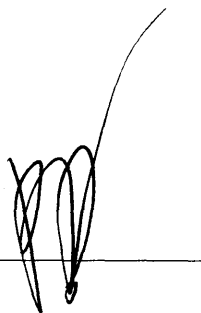
Lisa nr 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

2005.aastal soetati 5 % ulatuses LFS Corporate Finance S.A osakuid väärtusega 24 633 krooni. Investeeringut LFS Corporate Finance S.A. osakud kajastatakse soetusmaksumuses. 2005. aastal ei ilmnenud asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist

Lisa nr 5. Kinnisvarainvesteering

2005. aastal soetati kinnisvara väärtusega 650 000 krooni. Mida hoitakse pikaajaliselt turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ettevõtte ise ei kasuta.

Juhatuse liige



30 -06- 2006

Lisa nr 6. Osakapital

Osakapital koosneb ühest osast mille nimiväärtus on 40 000 krooni. Osakapital moodustub 50 % rahalisest ja 50 % mitterahalisest sissemaksest.

Põhikirja kohaselt on osaühingu osakapitali miinimumsuurus 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni ja maksimaalsuurus 160 000 krooni.

Lisa nr 7. Müügitulu

OÜ PT Consols müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005	2004
Eesti	141907	142 000
Luksemburg	590124	124 960
Kokku	732 031	266 960

OÜ PT Consols müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	2005	2004
Finantsnõustamine	591931	224 960
Majandusala konsultatsioon	0	14 000
Finantsanalüüs	52500	28 000
Turuanalüüs	87600	0
Kokku	732 031	266 960

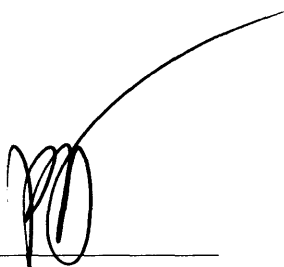
Lisa nr 8. Müüdud toodangu kulu

	2005	2004
Ostetud teenused	1 225	30 650
Müüdud toodangu kulu kokku	1 225	30 650

Lisa nr 9. Üldhalduskulud

	2005	2004
Pangateenustasu	399	125
Põhivara amortisatsioonikulu	3 096	0
Riigilõiv ja notaritasu	20 173	700
Sidekulud	26 454	0
Inventar	29 729	23 100
Tööjõukulu	29 964	0
Üldhalduskulud kokku	109 815	23 925

Juhatus liige



30 -06- 2006

Lisa nr 10. Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 800 070 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 184 016... krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 616 054 krooni.

Juhatuse liige



30 -06- 2006

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	178 339
2004. aasta puhaskasum	621 731
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	800 070

Juhatus teeb ettepaneku kasum jätta jaotamata:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	800 070
--	---------

Dividende välja ei maksta.

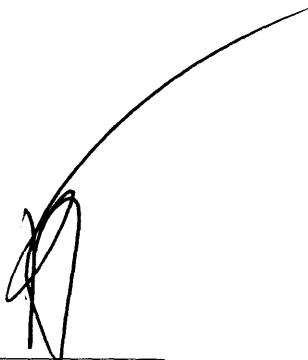
Priit Pedaja

juhatuse liige



30. juuni 2006

Juhatus liige



OSANIKE NIMEKIRI

OÜ PT Consols ainuosanikuks on eraisik Priit Pedaja isikukood: 37107092721, aadressiga Tallinn, osakute arv 1.....
(üks) nimiväärtusega 40 000 krooni, osalus 100 %

