

OÜ Professionalgrupp

M A J A N D U S A A S T A A R U A N N E

Majandusaasta algus: 1. August 2004.a.

Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2004.a.

Äriniimi: OÜ Professionalgrupp

Aadress: Virbi 18-169, Tallinn 13629

Äriregistrikood: 11058646

Telefon: 5 114 508

E-mail: tamara.vologzhanina@mail.ee

Põhitegevusala: Auto rent, õigusabi teenused,

TEGEVUSARUANNE

Osaühing oli registreeritud Tallinna Linnakohtu registriosakonnas 05.08.2005.a. ning alustas oma tegevust 2004.a. septembrist.

2004.a. septembris osaühing sõlmis kapitalirendilepingu veokaubiku Iveco Daily 50C omandamiseks. Osaühingu tegevus 2004.a. koosnes peamiselt liisingusse võetud sõiduki rendile andmisest.

- Edaspidi planeeritakse siseriikliku veoseveo loa vormistamist ning selle alusel veoteenuste osutamist. Samuti on plaanis, et osaühing hakkab osutama õigusabi teenuseid ning konsultatsioone.
- Väljamakseid osaühingu juhtimisorganite liikmetele 2004 aruandeaastal ei olnud.
- Garantiisid ja/või kohustusi osaühingu juhtimisorganite liikmetele 2004.a. jooksul ei olnud teostatud.
- 2004.a. osaühingul oli 1 (üks) töötaja, väljamaksed kellele moodustasid 2062 EEK.
- 2004 majandusaasta jooksul osaühing ei võtnud tagatiseks oma osasid.

2004.a. majandusaasta tulemusel selgus, et osaühingu netovara ei kata osakapitali ning ei vasta ÄS § 136 ettenähtud suurusele. Seoses sellega osaühingu ainuosanik 03. märtsil 2005.a. võttis vastu otsuse osaühingu kapitali vähendamisest ja üheaegsest suurendamisest 40 000 kroonini rahalise sissemakse tegemise teel 30 päeva jooksul arvates kapitali suurendamise otsuse vastuvõtmisest ÄS § 176 alusel.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Professionalgrupp 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Professionalgrupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tamara Vologzanina
Tegevjuht
(ees- ja perekonnanimi)

Tamara Vologzanina
Juhatus liige (juhataja)
(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 05. märts 2005

Bilanss

(eesti kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	333		
Nõuded ja ettemaksud			
Ettemaksed teenuste eest	14505		Lisa nr.3
Kokku	14838		
Käibevara kokku	14838		
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	406000		Lisa nr 9
Kokku	406000		
Põhivara kokku	406000		
AKTIVA (VARAD) KOKKU	420838		
	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	169660		Lisa nr 14
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	58720		Lisa nr 13
Kokku	228380		
Võlad ja ettemaksed			
Maksuvõlad	202		Lisa nr 5
Kokku	202		
Lühiajalised kohustused kokku	228582		
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	178112		Lisa nr 13
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	178112		
Pikaajalised kohustused kokku	178112		
KOHUSTUSED KOKKU	406694		
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	40000		Lisa nr 17
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25856		
OMAKAPITAL KOKKU	14144		
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	420838		

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2004. a.	2003. a.	Lisa nr.
Müügitulu	14265		Lisa nr 18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	19061		
Muud tegevuskulud			
Tööjõu kulud	3153		
a) palgakulu	2362		
b) sotsiaalmaksud	791		
c) pensionikulu			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14000		
Muud ärikulud kapitalirendiintress	3924		
Ärikasum (-kahjum)	40138		
Finantstulud ja -kulud			
d) intressikulud			
e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			
f) muud finantstulud ja -kulud	+17		Lisa nr 19
Kokku Finantstulud ja -kulud	+17		
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-25856		
Erakorralised tulud			
Erakorralised kulud			
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25856		
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-25856		

Rahavoogude aruanne (eesti kroonides)

	2004. a.	2003. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-25856		
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14000		
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14505		
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	202		
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	-26159		
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	-420000		
Tütarettevõtete soetus			
Tütarettevõtete müük			
Sidusettevõtete soetus			
Sidusettevõtete müük			
Muude finantsinvesteeringute soetus			
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud laenud			
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid			
Saadud dividendid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-420000		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	169660		
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	236832		
Aktsiate emitteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	406492		
Rahavood kokku	-39667		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40000		
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39667		
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	333		

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata aruandes)
(eesti kroonides)

	Aktsia- kapital	Aazio	Omaaktsi- ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2002						0
Aruandeperioodi puhaskasum					-25856	-25856
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud osakapital			40000			40000
Tühistatud omaaktsiad						
Tagasiostetud omaaktsiad						
31.12.2004			40000		-25856	14144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

OÜ Professionalgrupp 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Professionalgrupp kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2004	31.12.2003
Intressid		
Dividendid		
Tulevaste perioodide kulud	14505	
Lühiajalised nõuded omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte vastu (lisa 4)		
kokku		

Lisa 5 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2004		31. detsember 2003	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks		202		
Käibemaksu viivis				
Kinnipeetud tulumaks				
Kinnipeetud tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks				
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks				
Kogumispensionimaks				
Maamaks				
Kokku				

Lisa 9 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Tootmiseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	KOKKU
Seisuga 31.12.2003						
- soetusmaksumus						
- akumuleeritud kulum						
- jääkmaksumus						
Ostud 2004.a. jooksul			406000			
Parendused 2004.a. jooksul						
Kapitaliseeritud laenukulutuste summa						
Amortisatsioonikulu						
Allahindlused väärtuse languse tõttu						
Varasemate allahindluste tühistamised						
Ümberhindlused vastavalt §33						
Müük						
Ümberklassifitseerimised						
Muud muutused						
Seisuga 31.12.2004			406000			
- soetusmaksumus			420000			
- akumuleeritud kulum			14000			
- jääkmaksumus			406000			

Amortisatsiooninorm 20%.

OÜ Profesionalgrupp kapitalirendi tingimustel järgmiseid varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
31.12.2003			
Soetusmaksumus			
Akumuleeritud kulum			
Jääkväärtus			
31.12.2004			
Soetusmaksumus	420000		
Akumuleeritud kulum	14000		
Jääkväärtus	406000		

2004 aastal liisinglepingu alusel soetati kaubik Iveco Daily 50C.
Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisa 13.

Lisa 13 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2004	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Laenud ja võlakirjad	0			
Pangalaenud				
<i>s.h Sampopank</i>				
Kapitalirendikohustused	236832	58720	178112	5,2%
Kokku				

Lisa 14 Muud võlad

	31.12.2004	31.12.2003
Intressivõlad		
Dividendivõlad		
Lühiajalised võlad omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte ees (lisa 15)	169660	
kokku	169660	

Lisa 15 Võlad omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte ees.

	Saldo 31.12.2004	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta
Võlad omanikele	169660	169660	
Muud võlad			
Kokku	169660	169660	

Lisa 17 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital (kroonides)	40000	
Osaste arv (tk)	1	
Osakapital nimiväärtus (kroonides)	40000	

Lisa 18 Müügitulu

a) AS Edu müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	14265	
Läti		
Venemaa		
Soome		
Rootsi		
Ameerika Ühendriigid		
Saksamaa		
Kokku	14265	

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Auto renditeenused	14265	
Kokku	14265	

Lisa 19 Muud äritulud

	2004	2003
Tulu kasutusrendist		
Tulu põhivara müügist		
Kahjude hüvitus, saadud viivised	17	
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud äritulud		
Kokku muud äritulud		

Osanike nimekiri
31.12.2004.a. seisuga

Osanik	osaniku isikukood	elukoht
Tamara Vologzanina	46902210366	Tallinn

Tamara Vologzanina
Juhatuse liige (juhataja)

Tegevjuhtkonna ja juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele
Osaühingul puudub nõukogu

Tamara Vologzanina
Tegevjuht
(ees- ja perekonnanimi)

Tamara Vologzanina
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Professionalgrupp (registrikood: 11058646) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tamara Vologzanina (juhatuse liige)

Kinnitanud

26.06.2005