

Osaühing "SMG Invest"

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

A R U A N N E

Ärinimi	OÜ SMG Invest
Äriregistri kood	10795360
Aadress	Riia mnt. 89-6 71009 Viljandi
Telefon	5041028
Põhitegevusala	Ärinõustamine
Aruandeaasta algus	01.01.2005
Aruandeaasta lõpp	31.12.2005
Aruande koostamise kuupäev	30.06.2006

Majandusaasta aruandele on lisatud osanike nimekiri

Juhataja:_____

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

Majandusaasta aruande eessõna	lk. 3
Tegevusaruanne	lk. 4
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus	lk. 4
Raamatupidamisbilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
Majandusaasta aruande lisad:	
Lisa 1 "Juhatuse deklaratsioon"	lk. 10
Lisa 2 "Arvestusmeetodid ja hindamiselused"	lk. 11
Lisa 3 "Bilansi ja kasumiaruande kirjete lisad"	lk. 12
Lisa 3.1. "Raha "	lk. 12
Lisa 3.2. "Nõuded ja ettemaksed"	lk. 12
Lisa 3.3. "Kinnisvarainvesteeringud"	lk. 12
Lisa 3.4. "Laenukohustused"	lk. 13
Lisa 3.5. "Maksuvõlad"	lk. 13
Lisa 3.6. "Müügitulu"	lk. 14
Lisa 3.7. "Mitmesugused tegevuskulud"	lk. 14
Lisa 3.8 "Tehingud seotud osapooltega"	lk. 14
Allkirjad majandusaasta aruandele	lk. 15

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Juhatuse liige:_____

OÜ SMG Invest tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

OÜ SMG Invest juhatus on üheliikmeline.

OÜ SMG Invest majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2006 kuni 30.06.2006

OÜ SMG Invest majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte juhatus 30.06.2006.a.

Majandusaasta aruande viimasele lehele on alla kirjutanud koos kuupäeva märkimisega juhatuse liige.

TEGEVUSARUANNE

OÜ SMG Invest põhitegevusalad on ärinõustamine ja kinnisvaraarendus. Sellel tegevusaasta peamiseks tegevusteks olid ärinõustamist vajavatele koostööpartneritele parima kvaliteediga teenuste osutamine.

Kinnistu soetamisega aadressil Juhkentali 17, Tallinnas alustati investeringuid kinnisvarasse. Eesmärgiks on kinnistutele lisaväärtuse loomine läbi detailplaneerigu.

Juhatuse liige:_____

Eeldatavaks arengusuunaks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt investeringud kinnisvarasse ja selle arendamisse .

Konkreetsed väljaminekuid arendustegevuseks OÜ SMG Invest järgmisel majandusaastal planeerinud ei ole.

Juhatuse liikme tasu aruandeaastal moodustas 5703 krooni.

Tegevuse algusest kuni 28.06.2005 OÜ SMG Investil töötajaid ei ole olnud.

Aruandeaasta majandustulemused hindan ootuspärasteks.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

krooni

1)eelmistele perioodidele jaotamata kasumi

jääk majandusaasta lõpuks

252 162

2)lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus

1 163 087

Juhatuse liige:_____

3)väljamakstavad dividendid	-500 000
4)eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
pärast majandusaasta aruande kinnitamist	915 249

Raamatupidamisbilanss

AKTIVA	31/12/2005	31/12/2004
Käibevara		
Raha (Lisa 3.1)	102 746	226 516
Lühiajalised finantsinvesteeringud	20 137	
Nõuded ja ettemaksed (Lisa 3.2)		
Nõuded ostjate vastu	71 059	330 835
Muud lühiajalised nõuded	105 172	
Ettemaksed teenuste eest		3 075
Kokku	176 231	333 910
Käibevara kokku	299 114	560 426
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud (Lisa 3.3)	3 438 393	
Põhivara kokku	3 438 393	
AKTIVA KOKKU	3 737 507	560 426

Juhatuse liige:_____

PASSIVA	31/12/2005	31/12/2004
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused (Lisa 3.4)		
Lühiajalised laenud	8 550	200 000
Pikaajalise laenukohustuse tagasimaksed järgmisel perioodil	180 000	
Kokku	188 550	200 000
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	7 404	2 281
Maksuvõlad (Lisa 3.5)	10 386	46 807
Võlad töövõtjatele	1918	
Muud võlad		15 176
Kokku	19 708	64 264
Lühiajalised kohustused kokku	208 258	264 264
Pikaajalised laenukohustused (Lisa 3.4)	2 070 000	
Kohustused kokku	2 278 258	264 264
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservkapital	4 000	3 312
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	252 162	19 676
Aruandeaasta kasum	1 163 087	233 174
Omakapital kokku	1 459 249	296 162
PASSIVA KOKKU	3 737 507	560 426

KASUMIARUANNE

	31/12/2005	31/12/2004
ÄRITULUD		
Müügitulu (Lisa 3.6)	1 621 653	597 769
KOKKU ÄRITULUD	1 621 653	597 769
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal, teenused	-11 826	-283 767
Mitmesugused tegevuskulud (Lisa 3.7)	-343 248	-77 590
Tööjõukulud	-5 703	
Muud ärikulud	-27	-3 437
KOKKU ÄRIKULUD	-360 804	-364 794
ÄRIKASUM	1 260 849	232 975
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-104 211	
Muud finantskulud	-1 313	

Juhatuse liige: _____

Finantstulud	7 762	199
Kokku finantstulud	-97 762	199
Kasum majandustegevusest	1 163 087	233 174
Aruandeaasta puhaskasum	1 163 087	233 174

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		Korrigeeritud
	31/12/2005	31/12/2004.
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
1. Ärikasum	1 260 849	232 975
2. Nõuete ja ettemaksete muutus	259 179	-320 786
3. Võljade ja ettemaksete muutus	-44 556	54 715
4. Makstud intressid	-104 211	
5. Saadud intressid	116	199
RAHAJÄÄGI MUUTUS PÕHITEGEVUSEST	1 371 377	- 32 897

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
6. Kinnisvarainvesteeringu soetus	-3 438 393	
7. Aktsia te soetus	-186 278	
8. Aktsiate müük	172 474	
9. Antud laenud	-210 000	
10. Antud laenude tagasimaksed	108 500	169 500
RAHAJÄÄGI MUUTUS INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-3 553 697	169 500

Juhatuse liige: _____

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
11. Saadud pangalaen	2 400 000	100 000
12. Saadud laen omanikult	663 050	
13. Pangalaenu tagasimaksed	-150 000	
14. Laenu tagasimaksed eraisikule	-100 000	
15. Laenu tagasimaksed omanikule	-754 500	-12 000
RAHAJÄÄGI MUUTUS FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	2 058 550	88 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-123 770	224 603
RAHA ALGJÄÄK	226 516	1 913
RAHA LÕPPJÄÄK	102 746	226 516

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	kroonides				
	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kohustuslik reservkapital	Aruandeaasta kasum	KOKKU
31.12.2003	40 000	62 924	3 312	-43 248	62 988
Kasumi jaotuse otsus					
kasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumiks		-43 248		43 248	
aruandeaasta kasum				233 174	233 174
31.12.2004	40 000	19 676	3 312	233 174	296 162
Kasumi jaotuse otsus:					
Reservkapitali moodustamine			688	-688	
Kasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumiks		232 486		-232 486	
Aruandeaasta kasum				1 163 087	1 163 087
31.12.2005	40 000	252 162	4 000	1 163 087	1 459 249

Juhatuse liige: _____

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "SMG Invest" juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 30.06.2006.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osaühing "SMG Invest" jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Sven Mänd (juhatuse liige)

30.06.2006

Juhatuse liige:_____

Lisa 2 ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ARVESTUSE ÜLDALUSED

OÜ "SMG Invest" raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ettevõtte kasutab RTJ 2 toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

KÄIBEVARADE ARVESTUS

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded on bilansis kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustusi (võlad tarnijatele, võetud laenud, muud võlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteering on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

TULUD/KULUD

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Juhatuse liige:_____

Lisa 3 BILANSI JA KASUMIARUAND E KIRJETE LISAD

LISA 3.1. RAHA

kroonides		
Nimetus	31.12.2005	31.12.2004
Arvelduskonto SEB Eesti Ühispangas (EEK)	101 490	
arvelduskonto Hansapangas (EEK)	1 256	226 516
kokku	102 746	226 516

LISA 3.2 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	71 059	330 835
Nõuded väljaantud laenude osas	101 500	
Muud nõuded	3 672	
Ettemaksed teenuste eest		3 075
kokku	176 231	333 910

LISA 3.3 KINNISVARAINVESTEERINGUD

	31.12.2005	31.12.2004
Kinnistu Tallinnas Juhkentali t 17	3 438 393	0
Tulud kinnisvarainvesteeringult	6275	0
Haldamisega seotud kulud	11826	0

LISA 3.4. LAENUKOHUSTUSED

.

Juhatuse liige:_____

Kohustuse liik	laenuandja nimetus	laenu jääk 31.12.05	Sh. järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Intressimäär	kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Laen	omanik	8 550	8 550	0%	2006
Laen	SEB EÜP	2 250 000	180 000	5,1%	2007
kokku		2 258 550	200 000		

kroonides

Kohustuse liik	laenuandja nimetus	laenu jääk 31.12.04	järgmisel aastal tagasi-maksmisele kuuluv summa	Intressimäär	kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Laen	omanik	100 000	100 000	0%	2005
Laen	eraisik	100 000	100 000	0%	2005
kokku		200 000	200 000		

LISA 3.5. MAKSUVÕLAD

kroonides

maksuliik/ viivis/trahv	31.12.2005	31.12.2004
käibemaks	9171	46 781
maamaks	276	
isiku tulumaks	138	
sotsiaalmaks	706	
kogumispension	43	
intressid	52	26
kokku	10 386	46 807

LISA 3.6. MÜÜGITULU

Tegevusalade lõikes	31.12.2005	31.12.2004
Kaubad		313 400
Meelelahutustegevus		4 000
Ärinõustamine	1 590 378	280 369

Juhatuse liige: _____

Üüritulu	6 275	
Muud tulud	25 000	
kokku	1 621 653	597 769

Kogu müük toimus nii 2005.a kui ka 2004. aastal Eestis

LISA 3.7 MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD

	31.12.2005	31.12.2004
Kasutusrendimaksud	181 102	38 095
Kütus ja muud auto hoolduskulud	63 738	23 120
Lähetused ja koolituskulud	24 883	
Lõivud ja lepingutasud	34 325	
Muud kulud	39 200	16 375
kokku	343 248	77 590

LISA 3.8 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ SMG Invest aruande koostamisel on loetud seotud osapooleks ettevõtte omanikku. 2004. aastal on ettevõtte omanik andnud ettevõttele 0% tähtajatut laenu 100 000.- krooni ning tagasi maksnud 12 000.- krooni

2005. aastal on ettevõtte omanik andnud ettevõttele 0% tähtajatut laenu 663 050.- krooni ja tagasi maksnud 754 500.- krooni.
Saldod seotud osapooltega

	31.12.2005	31.12.2004
Laen omanikult	8 550	100 000
Kokku	8 550	100 000

ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ "SMG Invest" juhatuse kinnitus lehekülgedel 1-15 esitatud majandusaasta aruandele:

Juhatuse liige:_____

Sven Mänd
Juhatuse liige

30.06.2006

Juhatuse liige:_____

OSANIKE NIMEKIRI

Aastaruande kinnitamise seisuga

Nimi	<u>Sven Mänd</u>
Aadress	Viljandi 71009
	Riia mnt. 89-6
Isikukood	37101136012
Osa nimiväärtus	40 000.- krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing SMG Invest (registrikood: 10795360) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sven Mänd (juhatuse liige)

Kinnitanud

13.09.2006