

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	01.01.2004
Aruandeaasta lõpp	31.12.2004
Aruande koostamise kuupäev	28.06.2005

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. 6
Rahavoogude aruanne	lk. 7
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 8
Majandusaasta aruande lisad:	
Lisa 1 "Juhatuse deklaratsioon"	lk. 9
Lisa 2 "Arvestusmeetodid ja hindamiselused"	lk. 10
Lisa 3 "Bilansi ja kasumiaruande kirjete lisad"	lk. 11
Lisa 3.1. "Raha ja pangakontod"	lk. 11
Lisa 3.2. "Nõuded ostjate vastu"	lk. 11
Lisa 3.3. "Võlakohustused"	lk. 11
Lisa 3.4. "Maksude arvestus"	lk. 12
Lisa 3.5. "Müügitulu"	lk. 12
Lisa 3.6. "Tehingud seotud osapooltega"	lk. 12
Allkirjad majandusaasta aruandele	lk. 13

Juhatuse liige:_____

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ SMG Invest tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

OÜ SMG Invest juhatus on üheliikmeline.

OÜ SMG Invest majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2005 kuni 28.06.2005

OÜ SMG Invest majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte juhatus 28.06.2005.a.

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

Juhatuse liige:_____

TEGEVUSARUANNE

OÜ SMG Invest põhitegevusala on ärinõustamine. Sellel tegevusaastal keskendusime püsivate koostööpartnerite ja uute klientide otsimisele, mis võimaldaksid firma tegevust planeerida ja teenuseid positsioneerida järgnevatel perioodidel.

Eeldatavaks arengusuunaks järgmisel majandusaastal investeringud kinnisvarasse ja selle arendamisse .

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

Juhatuse liikme tegevust aruandeaastal ei tasustatud.

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

Aruandeaasta majandustulemused hindan heaks.

Juhatuse liige:_____

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

	krooni
1) eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk majandusaasta lõpuks	19 676
2) lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	233 174
3) eraldised reservkapitali	688
4) eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	252 162

Juhatuse liige: _____

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	31/12/2004	31/12/2003
Käibevara		
Raha ja pangakontod (Lisa 3.1)	226 516	1 913
Nõuded ostjate vastu (Lisa 3.2)	330 835	
Mitmesugused nõuded		169 500
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 3.4)		9 951
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 075	3 173
Kokku	3 075	13 124
Käibevara kokku	560 426	184 537
AKTIVA KOKKU	560 426	184 537

PASSIVA	31/12/2004	31/12/2003
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused (Lisa 3.3)		
Lühiajalised laenud	200 000	112 000
Kokku	200 000	112 000
Võlad tarnijatele	2 281	
Maksuvõlad (Lisa 3.4)	46 807	
Viitvõlad		
Muud viitvõlad	15 176	9 549
Kokku	15 176	9 549
Lühiajalised kohustused kokku	264 264	121 549
Kohustused kokku	264 264	121 549
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservkapital	3 312	3 312
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	19 676	62 924
Aruandeaasta kasum	233 174	-43 248
Omakapital kokku	296 162	62 988
PASSIVA KOKKU	560 426	184 537

Juhatuse liige:_____

KASUMIARUANNE

	31/12/2004	31/12/2003
ÄRITULUD		
Müügitulu (Lisa 3.5)	597 769	25 438
KOKKU ÄRITULUD	597 769	25 438
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal, teenused	283 767	
Mitmesugused tegevuskulud	77 590	68 709
Muud ärikulud	3 437	
KOKKU ÄRIKULUD	364 794	68 709
ÄRIKASUM	232 975	-43 271
Finantstulud		
muud intressi- ja finantstulud	199	23
Kokku finantstulud	199	23
Kasum majandustegevusest	233 174	-43 248
Aruandeaasta puhaskasum	233 174	-43 248

Juhatuse liige:_____

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	31/12/2004.	31/12/2003.A
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
1. Puhaskasum	233 174	-43 248
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>		
2. Ostjate debitoorse võla muutus	-330 835	10 799
3. Ettemaksete muutus	10 049	- 3644
4. Tarnijatele võlgnevuse muutus	2 281	-1 416
5. Maksuvõlgade muutus	46 807	
6. Viitvõlgade muutus	5 627	6 250
RAHAJÄÄGI MUUTUS PÕHITEGEVUSEST	- 32 897	-31 259

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
7.Antud laenud		-169 500
8.Antud laenude tagasimaksed	169 500	80 000
RAHAJÄÄGI MUUTUS INVESTEERIMISTEGEVUSEST	169 500	-89 500

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
9.Saadud laenud	100 000	12 000
10.Laenude tagasimaksed	-12 000	
RAHAJÄÄGI MUUTUS FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	88 000	12 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	224 603	-108 759
RAHA ALGJÄÄK	1 913	110 672
RAHA LÖPPJÄÄK	226 516	1 913

Juhatuse liige:_____

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

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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 28.01.2005.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)

28.06.2005

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, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 KASUMIARUANDE KIRJETE LISAD

LISA 3.1. RAHA JA PANGAKONTOD

kroonides		
Nimetus	31.12.2004	31.12.2003
arvelduskonto Hansapangas (EEK)	226 516	1 913
kokku	226 516	1 913

LISA 3.2 NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2004	31.12.2003
Nõud ostjate vastu	330 835	0
kokku	330 835	0

LISA 3.3. VÕLAKOHUSTUSED

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

Juhatuse liige:_____

LISA 3.4. MAKSUDE ARVESTUS

maksuliik/ viivis/trahv	Saldo 31.12.2004	kroonides saldo 31.12.2003
	võlg	ettemaks
käibemaks	46 781	9 951
intressid	26	
kokku	46807	9 951

LISA 3.5. MÜÜGITULU

Tegevusalade lõikes (kroonides):

	31.12.2004	31.12.2003
Kaubad	313 400	
Meelelahutustegevus	4 000	25 438
Ärinõustamine	280 369	
Kokku	597 769	25 438

Turud geograafilises (kroonides):

	31.12.2004	31.12.2003
Eesti	597 769	25 438
Kokku	597 769	25 438

LISA 3.6 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

	31.12.2004	31.12.2003
Laen omanikult	100 000	12 000
Kokku	100 000	12 000

Juhatuse liige:_____

ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ "SMG Invest" juhatuse kinnitus lehekülgedel 1-13 esitatud majandusaasta aruandele:

Sven Mänd
Juhatuse liige

28.06.2005

Juhatuse liige:_____

OSANIKE NIMEKIRI

Aastaruande kinnitamise seisuga

Nimi	<u>Sven Mänd</u>
Aadress	Tallinn
	Saarma tn. 3
Isikukood	37101136012
Osa nimiväärtus	40 000.- krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing SMG Invest (registrikood: 10795360) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sven Mänd (juhatuse liige)

Kinnitanud

16.12.2005