

01 -07- 2005

13
KRISTEL LEN

MAJANDUSAASTA ARUANNE

CGI PROJEKT OÜ

Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2004.a.
Registrikood:	10894903
Aadress:	Rohumäe tee 48D 74001 Pringi küla Eesti Vabariik
Telefon:	+372 50 29029
Põhitegevused:	- transporditeenused; - kinnisvaratchingud; - konsultatsiooniteenused.
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- kasumi jaotamise ettepanek.

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Kasumiaruanne	3
Bilanss	4
Omakapitali muutuste aruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Müügitulu	8
Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud	8
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	8
Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	8
Lisa 6 Muud nõuded	9
Lisa 7 Varud	9
Lisa 8 Lühiajalised võlakohustused	9
Lisa 9 Muud lühiajalised võlad	9
Lisa 10 Maksuvõlad	9
Lisa 11 Omakapitali lisa	9
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
JUHATUSE ALLKIRI 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

CGI Projekt OÜ põhitegevusalaks on tehingud kinnisvaraga, kinnisvaraarendus, investeeringud ja kinnisvara-alane konsultatsioon. Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tallinn ja Harjumaa.

Majandusaasta oli ettevõttele edukas. Käivitatud projektid kulgesid plaanipäraselt. CGI Projekt OÜ 2004. aasta realiseerimise netokäive oli 1 360 785 krooni ja kasumiks kujunes 942 363 krooni. Ettevõtte tegevust juhib juhataja. Juhatajale töötasu arvestatud ei ole.

2005. aastal on ettevõttel plaanis omandada osalusi uutes ettevõtetes ja konsultatsiooni tegevust hoogustada.


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
 Majandusaasta aruanne 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Kasumiaruanne

Kroonides

Skeem 2

	2004	2003	Lisad
Müügitulu	1 360 785	0	2
Müüdnud toodangu kulu	-348 972	0	3
Brutokasum	1 011 813	0	
Üldhalduskulud	-69 499	-4 586	3
Ärikasum	942 314	-4 586	
Finantstulud ja -kulud	49	-25 156	4
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum	942 363	-29 742	


 Juhatuse liige

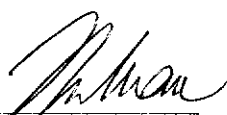
01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Bilanss

Kroonides 31. detsembri seisuga

	2004	2003	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	540 115	14 579	
Aksiad ja väärtpaberid	67 085	67 085	5
Muud nõuded	353 911	134 559	6
Varud	98 189	0	7
Käibevara kokku	1 059 300	216 223	
VARAD KOKKU	1 059 300	216 223	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	75 000	0	8
Võlad tarnijatele	1 742	0	
Muud lühiajalised võlad	0	205 965	9
Maksuvõlad	29 937	0	10
Lühiajalised kohustused kokku	106 679	205 965	
Kohustused kokku	106 679	205 965	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-29 742	0	
Aruandeaasta kasum/kahjum	942 363	-29 742	11
Omakapital kokku	952 621	10 258	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 059 300	216 223	


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Omakapitali muutuste aruanne

Kroonides 31. detsembri seisuga

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2002	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kahjum	0	-29 742	-29 742
Seisuga 31.12.2003	40 000	-29 742	10 258
Aruandeaasta puhaskasum	0	942 363	942 363
Seisuga 31.12.2004	40 000	912 621	952 621


Juhanuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruanne

Kroonides

	2004	2003	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	942 314	-4 586	
Varude muutus	-98 189	0	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 679	0	
Rahavood äritegevusest kokku	875 804	-4 586	
Rahavood investeerimistegevusest			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	-24 750	
Muude finantsinvesteeringute soetus	0	-67 085	
Antud laenud	-209 880	-130 000	6
Saadud intressid	467	0	4
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-209 413	-221 835	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	95 100	201 000	8,9
Laenude tagasimaksud	-226 065	0	9
Makstud intressid	-9 843	0	4
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-140 808	201 000	
RAHAVOOD KOKKU	525 583	-25 421	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 579	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	525 583	-25 421	
Valuutakursi muutuse mõju rahale ja raha ekvivalentidele	-47	0	4
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	540 115	14 579	
Raha ja raha ekvivalendid	31.12.2004	31.12.2003	
Raha ja pangakontod	540 115	14 579	
Raha ja raha ekvivalendid kokku	540 115	14 579	


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

CGI Projekt OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides, kui ei ole teisiti märgitud.
Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Investeeringud sidusettevõtjate osadesse

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mis ei ole tütarettevõtja. Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, s.t. et investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel korrigeeritakse:

- investori osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis;
- omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga;
- omandamisel tekkinud omandatud varade õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimise või amortisatsiooniga;
- investori ning sidusettevõtjate omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumite ja kahjumite elimineerimisega.

Elpool nimetatud korrigeerimistest tulenevad kasumid ja/või kahjumid moodustavad kapitaliosaluse meetodi kasumi/kahjumi, mida kasumiaruandes kajastatakse real "Finantstulud ja -kulud".

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglase väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kulusse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisa 3 real "intressikulu").

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. 2004. aastal oli maksumääraks 26/74 ja 2005. aastal 24/76. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 2 Müügitulu

Tegevusalad	2004	2003
Kinnistute müük	260 000	0
Konsultatsiooniteenus	1 068 750	0
Muu müügitulu	32 035	0
Kokku	1 360 785	0

Geograafilised piirkonnad

	2004. a	2003. a
Eesti	1 360 785	0
Kokku	1 360 785	0

Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud

[// skeem]

Müüdud toodangu kulu

	2004	2003
Kinnistute müügi kulu	-196 972	0
Muud kulud	-152 000	0
Müüdud toodangu kulu kokku	-348 972	0

Üldhalduskulud

	2004	2003
Muud kulud	-69 499	-4 586
Üldhalduskulud	-69 499	-4 586

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

	2004	2003
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate osadelt	0	-24 750
Intressitulud	9 939	0
Intressikulud	-9 843	-406
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-47	0
Finantstulud ja -kulud kokku	49	-25 156

Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Rahaturufondi osakud

Bilansiline väärtus 31.12.2003. a	67 085
Bilansiline väärtus 31.12.2004. a	67 085

2004. a intressitulud ettevõtte ei teeninud


Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 6 Muud nõuded

	31.12.2004	31.12.2003
Nõuded sidusettevõtjate vastu	353 911	134 559
Muud nõuded kokku	353 911	134 559

Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2004. a sisaldavad endas:

- 2004. a antud lühiajalist laenu summas 209 880 krooni (2003.a.: 130 000 krooni), arvestati intressitulude summas 9 472 krooni (2003.a.: 4 559 krooni). Laenu intressimäär on 4% ja tagasimakse tähtaeg on 2007. a.

Lisa 7 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaksed hanijatele	98 189	0
Varud kokku	98 189	0

Lisa 8 Lühiajalised võlakohustused

	31.12.2004	31.12.2003
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	75 000	0
Võlakohustused kokku	75 000	0

Lühiajaliste laenude ja võlakirjade saldo seisuga 31.12.2004. a sisaldab:

- 2004. a. saadud laenu summas 85 000 krooni, tähtajaga 2007.a ja intressimääraga 0% millest tagastati 10 000 krooni.

Lisa 9 Muud lühiajalised võlad

	31.12.2004	31.12.2003
Muud lühiajalised võlad	0	205 965
Muud lühiajalised võlad kokku	0	205 965

2004.a saadi laenu summas 10 100 krooni (2003.a.: 205 965 krooni), tagastati laenu summas 216 065 krooni, arvestati intressikulu summas 9 843 krooni.

Lisa 10 Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	27 378	0
Üksikisiku tulumaks	2 559	0
Maksuvõlad kokku	29 937	0

Lisa 11 Omakapitali lisa

Seisuga 31.12.2004. a koosneb ettevõtte osakapital ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004. a moodustab 912 621 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneeda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 219 029 krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 693 592 krooni


Juhatus liige

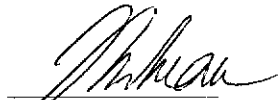
01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareern oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt CGI Projekt OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. CGI Projekt OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Ivar Siimar
Juhatus liige

15. jaanuar 2005. a



Juhatus liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

CGI Projekt OÜ 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 16. jaanuar 2005. a.



Iva Siimar
Juhatuse liige



Juhatuse liige

01-07-2005

CGI Projekt OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

CGI Projekt OÜ juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum 942 363 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 40 000
2. katta eelmiste perioodide kahjum – 29 742
3. dividendide väljamaksmiseks – 200 000
4. jaotamata kasumiks – 672 621


Juhatuses liige