

Finance Management OÜ
01.01.2005 – 31.12.2005
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2005**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2005**

Ärinimi: **Finance Management OÜ**
Registrikood: **10702750**

Aadress: **Tondi 1**
Tallinn

Sidevahendid: **telefon 6311902**
Faks 6817057
e-post info@fim.ee

Põhitegevusala: **raamatupidamisteenused**

Lisatud dokumendid: **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**
Osanike nimekiri

SISUKORD

<u>SISUKORD.....</u>	
<u>TEGEVUSARUANNE.....</u>	
<u>TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....</u>	
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	5
<u>BILANSS.....</u>	
<u>KASUMIARUANNE.....</u>	
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE.....</u>	
<u>OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....</u>	
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....</u>	
<u>Lisa 1. Ostjate tasumata summad.....</u>	
<u>Lisa 2. Maksud.....</u>	
<u>Lisa 3. Põhivara.....</u>	
<u>Lisa 4. Liisingud.....</u>	
<u>Lisa 5. Müügitulu.....</u>	
<u>MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....</u>	

TEGEVUSARUANNE

Finance Management OÜ on raamatupidamisbüroo, mis pakub raamatupidamisteenuseid põhiliselt üle interneti.

Finance Management OÜ 2005 a. majandustulemusi võib üldjoontes pidada rahuldavaks. Käibe kasv võrreldes 2004 aastaga oli 24%.

Aprillis 2005 vahetas ettevõtte asukohta ja kolis suurematesse ruumidesse aadressil Tondi 1. Tehnilisest uuendustest vahetati firmas välja praktiliselt kogu arvuti park ja lisandusid juurde uued võimsamad serverid.

2005 aastal oli täiskohaga töötajaid 5 .

Palka maksti 2005 aastal 254364 kr, juhatuse liikme tasu ei makstud.

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Finance Management OÜ 31.12.05 finantsseisundit ning perioodi 01.01.05 – 31.12.05 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Finance Management OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige		02.mai 2006
	/ Anti Kesamaa /	

Juhatuse liige		02.mai 2006
	/ Külli Kariste /	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

AKTIVA	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		33 222	11 508
Nõuded ostjate vastu		87 512	135 100
Muud nõuded		1 900	3 757
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide kulud		2 267	0
Kokku		2 267	0
KÄIBEVARA KOKKU		124 901	150 365
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		394 284	313 593
Masinad ja seadmed		447 960	277 694
Muu materiaalne põhivara		93 610	67 119
Kokku		935 854	658 406
Immateriaalne põhivara	3		
Patendid, litsentsid ja muu immateriaalne põhivara		13 666	6 666
Kokku		13 666	6 666
PÕHIVARA KOKKU		949 520	665 072
AKTIVA KOKKU		1 074 421	815 437

PASSIVA	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		0	14 000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		70 004	30 612
Kokku		70 004	44 612
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		944	
Võlad		70 670	208 071
tarnijatele			
Muud lühiajalised võlad			
Omaniku laen		198 125	0
Kokku		198 125	0
Maksuvõlad		42 389	48 217
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		38 370	37178
Kokku		38 370	37 178
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		420 502	338 078
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	4		
kapitalirendi kohustused		225 807	136 166
Kokku		225 807	136 166
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		225 807	136 166
KOHUSTUSED KOKKU		646 309	474 244
OMAKAPITAL			
L			
Osakapital nimiväärtuses		160 000	160 000
Kohustuslik reservkapital		16 000	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		165 193	95 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)		86 919	69 208
OMAKAPITAL KOKKU		428 112	341 193
PASSIVA KOKKU		1 074 421	815 437

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

	Lisa nr	2 005	2 004
Äritulud			
Müügitulu		1 281 378	1 086 083
Muud äritulud		76 008	267 976
Kokku äritulud		1 357 386	1 354 059
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		-180 050	-345 299
Tegevuskulud		-618 574	-520 446
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		-254 364	-249 311
b) puhkusereservi muudatus		-239	-840
c) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		-85 709	-85 659
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-96 758	-58 327
Muud ärikulud			-3 682
Kokku ärikulud		-1 235 694	-1 263 564
Ärikasum (-kahjum)		121 692	90 495
Finantstulud ja -kulud			
d) intressitulud ja -kulud		-21 378	-21 287
f) muud finantstulud ja -kulud		-11 703	
Kokku finantstulud ja -kulud		-33 081	-21 287
Kasum majandustegevusest		88 611	69 208
Kasum enne tulumaksustamist		88 611	69 208
Tulumaks		-1 692	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		86 919	69 208

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2005	2004
	nr.		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:			
Ärikasum		121 692	90 495
kulum		96 758	58 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		47 178	-28 258
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-155 093	44 357
Makstud intressid		-33 081	-21 285
Makstud ettevõtte tulumaks		-1 692	
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		75 762	143 636
RAHAVOOD INVESTEERMISTEGEVUSEST			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-204 827	-65 574
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		20 000	
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:		-184 827	-65 574
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:			
Saadud laenud		198 125	
Laenude tagasimaksed			-82 701
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-67 345	-30 612
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:		130 780	-113 313
RAHAVOOD KOKKU		21 714	-35 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		11 508	46 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus		21 714	-35 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		33 222	11 508

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Resrv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2003	160 000	16 000	95 985	271 985
Aruandeperioodi puhaskasum			69 208	
Saldo 31.detsembril 2004	160 000	16 000	165 193	341 193
Aruandeperioodi puhaskasum			86 919	
Saldo 31.detsembril 2005	160 000	16 000	252 112	428 112

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Informatsiooni esitusviisi muudatusi ei ole tehtud. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.05 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Ostjate tasumata summad

Kõik tasumata summad on tõenäoliselt laekuvad.

Lisa 2. Maksud

	31.dets.05	31.dets.04
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 219	4 834
Üksikisiku tulumaks	3 853	12 151
Sotsiaalmaks	26 097	29 153
Ettevõtte tulumaks	276	516
Töötuskindlustusmakse	451	966
Pensionikindlustus	313	146
Maksuvõla intressid	180	451
Kokku	42 389	48 217

Lisa 3. Põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse varad, mille soetusmaksumus ületab 3000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsioonimäärad 20-40%.

Põhivara jääkmaksumuse muutus on toodud järgnevas tabelis.

Põhivara	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Autod	Inventar	Immateri-aalne pv.	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.05	368 209	182 658	202 237	96 595	6 666	856 365
Akumuleeritud kulum 01.01.05	54 615	56 642	50 559	29 476		191 292
Jääkmaksumus 01.01.05	313 594	126 016	151 678	67 119	6 666	665 073
Ostud ja parendused	110 000	116 666	120 339	27 199	7 000	381 204
Müügid ja mahakandmised						0
Amortisatsioonikulu	29 310	16 179	50 560	708		96 757
Soetusmaksumus 31.12.05	478 209	299 324	322 576	123 794	13 666	1 237 569
Akumuleeritud kulum 31.12.05	83 925	72 821	101 119	30 184		288 049
Jääkmaksumus 31.12.05	394 284	226 503	221 457	93 610	13 666	949 520

Lisa 4. Liisingud

Objekt	Sõiguauto SEAT	Mazda 626	Arvutid	Mööbel
Omanik	Sampo Liising	Eesti Ühisliising	Siemens FS	Siemens FS
Kuupäev	30.09.2003	30.09.2005	15.04.2005	15.04.2005
Soetusmaksumus	238 640	120 339	48 839	27 769
Võlajääk sellest tasuda 2006 aastal	136 166	100 063	40 061	22 778
	32 760	13 615	15 064	8 565
Kuumakse	3 418	1 655	1 650	938
tähtaeg	31.10.2008	30.09.2010	16.03.2008	16.03.2008

Lisa 5. Müügitulu

Ettevõtte käibest 91% moodustas raamatupidamisteenused ja 9% muud teenused
Kogu müügitulu nii 2004.ndal kui 2005.ndal aastal on saadud Eestis.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Finance Management OÜ juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Finance Management OÜ juhtkond:

Juhatuse liige

/ Anti Kesamaa /

02. mai 2006

KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	165 193 krooni
2005. aasta puhaskasum	86 919 krooni
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	252 112 krooni

Finance Management OÜ juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.

OSANIKE NIMEKIRI

osaniku nimi	aadress	registrikood	osade nimiväärtus	
1. Levon Arendus OÜ Pihlaka 6-7, Tallinn		10524508	160 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Finance Management osaühing (registrikood: 10702750) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Anti Kesamaa (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2006