

04-07-2005

12 lu 48403
.....



MAJANDUSAASTA ARUANNE

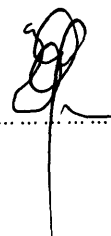
OÜ BF REGENS

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Registrikood:	10 51 46 16
Aadress:	Soola 8 51014, Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	37 2 7 371 575
Fax:	37 2 7 371 576
E-mail:	info@bf.ee
Interneti kodulehekül:	www.bf.ee
Põhitegevused:	konsultatsioonid
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- osanike nimekiri

04-07-2005

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOO ARUANNE.....	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	8
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive	9
Lisa 3 Kauplemiseesmärgil soetatud aktsiad ja muud väärtpaberid.....	9
Lisa 4 Ostjatelt laekumata nõuded	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Rahavoo aruanne	10
Lisa 8 Võlakohustused	10
JUHATUSE KINNITUS raamatupidamise aastaaruandele	11
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATAJA ALLKIRI 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	12



04-07-2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2004. aasta ettevõtte majandustegevus arenes jätkuvalt tõusujoones. Ettevõtte tähelepanu kontsentreerumine nõustamistegevusele on olnud endiselt edukas ning klientide arv ja neile osutatavate teenuste maht on kasvanud. Tööle võeti uusi töötajaid ning leiti partnereid, kelle kaasabil suudetakse rahuldada järjest paremini klientide finantsnõustamisel küsimusi. Koostööd jätkatakse Tartu Ülikooliga, Tallinna Tehnoloogiapargiga ning EAS-iga.

Ettevõtte suunab oma tähelepanu järjest enam laiaulatuslikust nõustamisest tehnoloogiaettevõtete kapitaliseerimise nõustamisele. Vabanevate vahendite paigutamise eesmärgil alustati otsimist tulevikus kasumlikeks osutuvate kinnisvarade leidmiseks.

Ettevõtte netokäive ning kasum kasvas üle kahe korra. OÜ BF Regens netokäive 2004. aastal oli 2 746 594 krooni. 2004. aasta lõpetas OÜ BF Regens 583 611 kroonise kasumiga.

2005. aastal jätkatakse eelkõige nõustamisvaldkonna arendamist ning spetsialiseerumist. Ettevõtte on endiselt progresseeruv kasvufaasis. Käibe ning kasumi kasv jätkub progresseeruv tempos, planeeritud minimaalseks kasvuks on kahekordne käibe ja kasumi kasv. 2005. aastal soovitakse kolida Tallinna kontor suurematesse ning kvaliteetsematesse ruumidesse. Kulud hoitakse endiselt muutuvkuludena madalal ning tekkiv tulu investeeritakse eelkõige ettevõtte arengusse.

Juhatus koosneb ühest liikmest ning tema tasu 2004.a. oli 44 000 krooni. Lisaks juhatuse liikmele oli töötajaid 2004.a. kuus inimest ning nende palgakulu oli 200 485 krooni.

juhatuse liige
Ene Leppik



04-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

Iskeem

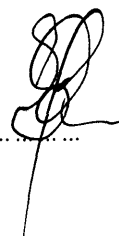
	Lisad 2004.a.	2003.a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	2 2 746 594	1 231 519
Muud äritulud	19 379	159 927
Äritulud kokku	2 765 973	1 391 446
Ärikulud		
kaubad, toore, materjal ja teenused	322 823	0
Mitmesugused tegevuskulud	1 423 697	730 926
Tööjõukulud	324 835	175 823
s.h. Palgakulu	244 485	132 356
Sotsiaalmaksud	80 350	43 467
Kulum	21 113	16 618
s.h. Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 113	16 618
Muud ärikulud	77 908	215 609
Ärikulud kokku	2 170 376	1 138 976
Ärikasum [-kahjum]	595 597	252 470
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutusest	82	809
Muud intressi- ja finantstulud	132	1 177
Finantstulud kokku	214	1 986
Finantskulud		
Intressikulud	12 200	0
Muud finantskulud	0	1 219
Finantskulud kokku	12 200	1 219
Kasum majandustegevusest	583 611	253 237
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]	583 611	253 237



04-07-2005

BILANSS

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		552 117	135 119
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3	77 799	1 755 700
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	4	353 939	52 893
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-150 000	
Nõuded ostjate vastu kokku		203 939	52 893
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		14 187	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	8 540
Muud tulevaste perioodide kulud		12 203	23 503
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		12 203	32 043
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		0	130 904
Käibevara kokku		860 245	2 106 659
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		301 830	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		190 562	34 337
Akumuleeritud põhivara kulum		-45 929	-24 816
Põhivara kokku	5	446 463	9 521
VARAD KOKKU		1 306 708	2 116 180
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgm.per.	8	83 941	0
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		87 955	16 629
Mitmesugused võlad			
Muud võlad		0	1 721 600
Maksuvõlad		73 599	6 698
Viitvõlad			
Dividendivõlad		53 237	0
Lühiajalised kohustused kokku		298 732	1 744 927
Pikaajalised kohustused			
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmistel per.	8	106 349	0
KOHUSTUSED KOKKU		405 081	1 744 927
OMAKAPITAL			
Osakapital			
Osakapitali nimiväärtuses	6	148 400	148 400
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		14 840	14 840
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		154 776	-45 224
Aruandeaasta kasum [kahjum]		583 611	253 237
OMAKAPITAL KOKKU		901 627	371 253
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 306 708	2 116 180



04-07-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

31.12.2002	148 400	-30 384	118 016
2003.a. puhaskasum	0	200 000	200 000
31.12.2003	148 400	169 616	318 016
31.12.2003	148 400	169 616	318 016
Aruandeaasta kasum	0	583 611	583 611
31.12.2004	148 400	753 227	901 627

RAHAVOO ARUANNE

	Lisad	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		583 611	253 237
Puhaskasumi korrigeerimised	6	21 113	1 418
Äritegevusega seotud nõuete muutus	6	-145 392	179 465
Varude muutus		130 904	-130 904
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	6	-1 583 374	1 319 021
Kokku rahavood äritegevusest		-993 138	1 622 237
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-458 055	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	265 000
Muude finantsinvesteeringute soetus		1 677 901	-1 755 700
Pangalaen		190 290	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		1 410 136	-1 490 700
Rahavood kokku		416 998	131 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		135 119	3 582
Raha ja raha ekvivalentide muutus		416 998	131 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		552 117	135 119
Raha ja selle ekvivalent			
		31.12.2004	31.12.2003
Raha ja pangakonto bilansis		552 117	135 119
Raha ja selle ekvivalent kokku		552 117	135 119



04-07-2005

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ BF Regens 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ BF Regens 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamiselused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------|
| • Maa | 0% |
| • Ehitised ja rajatised | 3-15 % |
| • Masinad ja seadmed | 8-20 % |
| • Transpordivahendid | 15-25 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40 % |

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.



04-07-2005

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive

2004. a. netokäive 2 746 594 krooni moodustub nõustamis- ja raamatupidamisteenusest.

Lisa 3 Kauplemiseesmärgil soetatud aktsiad ja muud väärtpaberid

OÜ Müomeetria aktsiad väärtuses 77 799 krooni.

Lisa 4 Ostjatelt laekumata nõuded

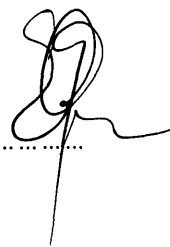
Nõudeid ostjate vastu on 353 937 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	34 337	34 337
Soetamine	301 830	156 225	458 055
Soetusmaksumus 31.12.2004	301 830	190 562	492 392
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	-24 816	-24 816
Arvestatud kulum	0	-21 113	-21 113
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	-45 929	-45 929
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	9 521	9 521
Jääkmaksumus 31.12.2004	301 830	144 633	446 463

Lisa 6 Osakapital

Seisuga 31.12.2004 jaguneb ettevõtte osakapital üheks osaks nimiväärtusega 148 400 krooni.



04-07-2005

Lisa 7 Rahavoo aruanne

Puhaskasumi korrigeerimised

	2004.a.	2003.a.
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon ja allahindlus	21 113	1 418
Kokku	21 113	1 418

Äritegevusega seotud nõuete muutus

(suurenemine "-" / vähenemine "+")	2004.a.	2003.a.
Nõuded ostjate vastu	-301 045	141 462
Maksude ettemaksed	8 540	20 791
Mitmesugused nõuded	147 113	17 212
Kokku	-145 392	179 465

Äritegevusega seotud kohustuste muutus

(suurenemine "+" / vähenemine "-")	2004.a.	2003.a.
Võlgnevus hankijatele	71 325	-269 482
Mitmesugused võlad	-1 721 600	1 593 100
Maksuvõlad	66 901	-79
Intressivõlad	0	-81
Muud viitvõlad	0	-4 437
Kokku	-1 583 374	1 319 021

Lisa 8 Võlakohustused

31.12.2004.a.	Laenu saldo	s.h lühi-ajaline osa	s.h pika-ajaline osa	Intressi-määr	Makse-tähtaeg
Hansapank	190 290	83 941	106 349	6,801%	28.02.2007

OÜ Regens poolt saadud laenu tagatiseks on seatud hüpoteek eraisikule kuuluvale kinnistule.

10 Juhatuseliige Ene Leppik



04-07-2005

JUHATUSE KINNITUS raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni 10 toodud OÜ BF Regens 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

OÜ BF Regens 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

juhatuse liige
Ene Leppik

Tartus, 27.veebruaril 2005.a.



04-07-2005

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 154 776 krooni

- 2004.a. aruandeaasta kasum 583 611 krooni
- Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 583 611 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande
kinnitamist 738 387 krooni

JUHATAJA ALLKIRI 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ BF Regens 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 27.veebruari 2005 (aruanne on kinnitatud juhatuse liikme poolt 27.veebruari 2005.a):

juhatuse liige
Ene Leppik

12 Juhatuse liige Ene Leppik



04-07-2005

.....

OÜ BF REGENS

Raatuse 20
Tartu
51009

2004. a. majandusaasta aruande lisa

OSANIKE NIMEKIRI

ENE LEPIIK

elukoht Tallinn
isikukood 46207262747
osa nimiväärtusega 148 400 krooni