

21 -06- 2005

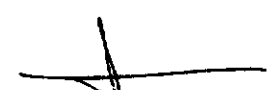
14

Elo Matsi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS	ARUANDEAASTA LÖPP
01.01.2004	31.12.2004

ETTEVÖTTE NIMETUS:	OÜ Kloostri Juures
ÄRIREGISTRI KOOD:	10147052
AADDRESS:	Tallinn, Vene 16-7
TELEFON:	6 444 606
TEGEVJUHT:	Vambo Käeri
TEGEVUSALA:	kultuuriteenused
LISATUD DOKUMENDID:	osanike nimekiri



21-06-2005

SISUKORD

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruanne:	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1. - raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted	9
Lisa 2. - arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamisalused	9
Lisa 3. - varud	11
Lisa 4. - materiaalne põhivara	11
Lisa 5. - maksukohustused ja -nõuded	11
Lisa 6. - müügitulu	11
Lisa 7. - potentsiaalsed kohustused	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Osanike nimekiri	

21-06-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kloostri Juures tegeleb Dominiiklaste kloostri muuseumi haldamise, turistidele tutvustamise ning selles kultuuriürituste korraldamisega.

Tehakse koostööd Eesti turismifirmadega kui ka turismiorganisatsioonidega Soomes. Talveperioodil, kui turiste on vähe, valmistati ridaõngesid, mis valdavalt eksporditi Soome. 2002.a. muudeti ettevõtte põhikirja, lisati juurde autotransporditeenused ja autorent. Selleks otstarbeks osteti kolm autot, mis renditi taksoteenuste osutajatele.

2003.aastal töötas osaühingus Kloostri Juures keskmiselt 1 töötaja. Palgasumma oli 60 000 krooni, sealhulgas ettevõtte juhataja töötasu 60 000 krooni. Eraldi juhtimistasusid juhatuse liikmele ei makstud ja muid soodustusi pole ette nähtud.



21-06-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 28.02.2005 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.

Juhatuse hinnangul on osaühing Kloostri Juures jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Osaühingu juhatuse liikmed:

1. Vambo Käeri..... " 15 " märts 2005.a.

2. Ülle Käeri..... " 15 " märts 2005.a.

BILANSS

21 -06- 2005

AKTIVA (VARAD)

31.12.04 31.12.03 Lisa nr.

Käibevara

Raha ja pangakontod	753 195	441 347
Nõuded ostjate vastu	65 790	57 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 143	8 474
Müügiks ostetud kaubad	13 299	13 299
Käibevara kokku	841 427	520 415

5
3**Põhivara**

Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	804 630	636 054
Muu materiaalne põhivara(soetusmaksumuses)	96 960	96 960
Põhivara akumuleeritud kulum(-)	-445 867	-295 753
Kokku	455 723	437 261
Põhivara kokku	455 723	437 261

4

AKTIVA (VARAD) KOKKU	1 297 150	957 676
-----------------------------	------------------	----------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused		
Võlad tarnijatele	2 648	6 593
Maksuvõlad	21 122	11 783
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	14 698	14 555
Muud	20 983	
Kokku	35 681	14 555

5

Lühiajalised kohustused kokku	59 451	32 931
--------------------------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU	59 451	32 931
-------------------------	---------------	---------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservid	9 507	9 507
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	875 238	512 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	312 954	363 057
Omakapital kokku	1 237 699	924 745

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1 297 150	957 676
---	------------------	----------------

KASUMIARUANNE

21-06-2005

	2004	2003	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	831 766	941 266	6
Muud äritulud			
Kokku äritulud	831 766	941 266	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	147 420	140 065	4
Muud tegevuskulud	141 433	195 174	
Tööjõukulud:	80 100	80 100	
a) palgakulu	60 000	60 000	
b) sotsiaalmaksud	20 100	20 100	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	150 114	151 526	
Muud ärikulud	733	11 675	
Kokku ärikulud	519 800	578 540	
Ärikasum (-kahjum)	311 966	362 726	
Finantstulud ja -kulud			
d) intressikulud		331	
f) muud finantstulud ja -kulud	988		
Kokku	988	331	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	312 954	363 057	



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

21-06-2005

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum(+)	+311 966	+362 726
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+150 114	+151 526
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 164	-20 589
Varude muutus		-9 199
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	+26 520	-20 080
Makstud intressid		
Kokku rahavood äritegevusest	+479 436	+464 384
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalne põhivara soetus	-168 576	
Saadud intressid	+988	+331
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-167 588	+331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed		-45 000
Makstud dividendid		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	+0	-45 000
KOKKU RAHAVOOD	+311 848	+419 715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	+441 347	+21 632
Raha ja raha ekvivalentide muutus	+311 848	+419 715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	+753 195	+441 347



21-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

KIRJE	OSAKAPITAL NIMI- VÄÄRTUSES	RESERV- KAPITAL	EELMISTE PERIOODID E JAOTAMAT A KASUM	ARUANDE- AASTA KASUM	KOKKU OMA- KAPITAL
BILANSS 31.12.2002	40 000	9 507	343 572	168 609	561 688
KASUMI SUUNAMINE			168 609	-168 609	0
2003.A. TULEM				363 057	363 057
BILANSS 31.12.2003	40 000	9 507	512 181	363 057	924 745
KASUMI SUUNAMINE			363 057	-363 057	0
RESERVKAPITALI SUURENDAMINE					0
2004.a TULEM				312 954	312 954
BILANSS 31.12.2004	40 000	9 507	875 238	312 954	1 237 699

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

21-06-2005

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted

(RS lisa 3 lg 1)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamiselused

(RS lisa 3 lg 2)

Informatsiooni ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses 1.jaanuaril 2003.aastal jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on sisse viidud järgmised muudatused:

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruannete hulgas on alates 2003.aastast varem lisade koosseisus olnud rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

Lisades on avalikustatud info 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt.

Kõik võrdlusandmed mõõdunud majandusaasta kohta on esitatud 2003.aastast kehtivate nõuete kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid (rahavoogude aruanne)

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

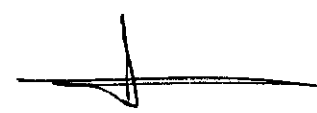
Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjate saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusest, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.



realiseerimismaksumus.

21-06-2005

Materiaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

a) masinad ja seadmed 10-20%

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 26/74 netodividendina välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide väljamaksmisega suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. 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.

Bilansipäevalärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinu asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansisi ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 3: varud

Varude jääk koosneb turistidele müügiks ostetud raamatute jäägist summas 13 299 kr.

21-06-2005

Lisa 4: materiaalne põhivara

(kroonides)

PÕHIVARA LIIK	BILANSS 31.12.03	ARVESTATUD KULUMIT	PÕHIVARA OST	BILANSS 31.12.04
TRANSPORDIVAHENDID				
SOETUSVÄÄRTUSES	636 054		168 576	804 630
JÄÄKVÄÄRTUSES	422 700	- 142 163	168 576	449 113
INVENTAR:				
SOETUSVÄÄRTUSES	96 960			96 960
JÄÄKVÄÄRTUSES	14 561	- 7 951		6 610

Lisa 5: maksukohustused ja -nõuded

(kroonides)

MAKS	VÕLG 31.12.2004	ETTEMAKS 31.12.2004	VÕLG 31.12.2003	ETTEMAKS 31.12.2003
ETTEVÕTTE TULUMAKS		879		879
ISIKU TULUMAKS	511		771	
TÖÖTUSKINDLUSTUS- MAKSE	149		149	
ETTEVÕTTE TULUMAKS AL. 2000				
KÄIBEMAKS	20 462		10 863	
SOTSIAALMAKS		8 264		7 595
KOKKU	21 122	9 143	11 783	7 595

Lisa 6: müügitulu

(kroonides)

	2004	2003
Tulud kloostri külastustest ja kultuuriüritustest	766 167	789 283
Tulud raamatute müügist	11 599	14 636
Tulud autode rendist	54 000	101 986
Ridaõngede eksport Soome		35 361
Kokku:	831 766	941 266

Lisa 7: potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2003.a. on OÜ Kloostri Juures jaotamata kasumi summa 875 238 krooni. Tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 227 562 krooni. Netodividendidena oleks võimalik omanikele välja maksta 647 676 krooni.



21-06-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk aruandeaasta alguses	875 238 kr
2004.a. aruandeaasta tulem	312 954 kr
Dividendide väljamaksmiseks	- 600 000 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	588 192 kr



21-06-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas osaühing Kloostri Juures üldkoosolek
Tallinnas

"15"2005.a.


Vambo Käeri
juhatuse liige

"15"2005.a.

Ülle Käeri
juhatuse liige


"15"2005.a.

21-06-2005

OÜ KLOOSTRI JUURES OSANIKE NIMEKIRI

Jrk.	Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus (kr.)	Osaluse %
1.	Vambo Käeri	35605150249	Tallinn	20 000	50
2.	Ülle Käeri	45307230308	Tallinn	20 000	50

