

16. 06. 2005

232.44367
.....
El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ FAMILA

Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2004.a.
Registrikood:	10883383
Aadress:	Aasa 5-20 63304, Põlva Eesti Vabariik
Telefon:	+372 7 994 541
Faks:	+372 7 993 373
E-mail:	familahot.ee
Põhitegevused:	- laenugevus omavahendite arvelt; - tehingud rahaturuinstrumentidega
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- audiitori järeldusotsus; - majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek; - üle 10% osasid omavate osanike nimekiri.


Juhatusel liige

16.06.2005

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Ärikulud ja muud äritulud	11
Lisa 3 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 4 Raha ja pangakontod	12
Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 6 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Viitlaekumised	13
Lisa 9 Ettemaksed	13
Lisa 10 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 11 Muud pikaajalised nõuded	14
Lisa 12 Materiaalne põhivara	14
Lisa 13 Lühiajalised võlakohustused	15
Lisa 14 Muud lühiajalised võlad	15
Lisa 15 Maksuvõlad	15
Lisa 16 Viitvõlad	15
Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad	16
Lisa 18 Omakapitali lisa	17
Lisa 19 Bilansilised varad ja kohustused	17
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	18
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	19
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20


Juhatusel liige

16. 06. 2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Olulised sündmused ja investeeringud.

OÜ Famila asutati 2002.a. ja 2003 majandusaasta oli esimeseks tegevusaastaks. 2002-2003 majandusaasta kujunes OÜ-le Famila edukaks. OÜ Famila omandas 2002. aasta oktoobris 467 435 AS-i Sylvester nimelist aktsiat nimiväärtusega 10 krooni, millest 308 507 aktsiat müüdi detsembris 2002.a. Stora Enso Timber OY-le. Samuti lepiti kokku ülejäänud aktsiate realiseerimine samale firmale 2005.a. märtsis kokkulepitud hinnaga, millele lisandub intress tehingu summalt 5% aastas. Väärtpaberite müügist saadud vahendeid kasutati OÜ Famila põhitegevuseks, milleks on laenugevus, tehingud rahaturuinstrumentidega ja ettevõtete finantseerimine. 2004 majandusaasta kasumiks kujunes OÜ-l Famila ca 3 miljonit krooni, millest enamuse moodustas aktsiate müügist ja intressidest saadud tulu.

Tulevikukavad.

Põhiliseks prioriteediks järgneval majandusaastal on kasulike rahaturuinstrumentide väljaselgitamine ja investeerimine nendesse vabade omavahendite arvelt. Laenugevuses investeerida suurema tootlusega kinnisvaraprojektidesse. Osaleda laenugevuse ja otsefinantseerimise kaudu edukates põllumajandusprojektides. Samuti on tulevikus plaanis firma tutvustamine ja tegevuse laiendamine reklaami ja sponsorluse osas (sport, kultuur). Planeeritakse suurendada investeeringuid maaturismi ja puhkemajanduse osas, mis peaksid olema perspektiivsed majandusharud Euroopa Liiduga liitumisel.

Juhatuse ja töötajate tasud.

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikme tööd ei tasustatud. Samaaegselt töötab juhatuse liige põhikohaga OÜ Famila juhatajana alates oktoobrist 2003.a.

Tööandja kulutused töötajate palkadeks olid aruandeperioodil 262 tuhat krooni ja keskmine töötajate arv oli 3.


Juhatuse liige

16. 06. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

Skeem 1

	2004.a.	2002-2003.a.	Lisad
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3	-2	2
Muud tegevuskulud	-743	-323	2
Tööjõukulud	-349	-140	2
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-43	-30	12
Muud ärikulud	-147	-23	2
Ärikahjum	-1 285	-518	
Finantstulud ja -kulud	4 448	105 520	3
Aruandeaasta puhaskasum	3 163	105 002	


Juhatusel liige

16. 06. 2005

BILANSS

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1 762	21 346	4
Aktsiad ja muud väärtpaberid	45 036	48 370	5
Nõuded ostjate vastu	127	0	6
Muud nõuded	3 638	1 175	7
Viitlaekumised	173	433	8
Ettemaksed	9	0	9
Käibevara kokku	50 745	71 324	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	67 187	43 099	10,11,17
Materiaalne põhivara	161	191	12
Põhivara kokku	67 348	43 290	
VARAD KOKKU	118 093	114 614	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlakohustused	9 801	9 500	13,20
Võlad tarnijatele	3	2	13
Muud lühiajalised võlad	0	2	14
Maksuvõlad	39	20	15
Intressivõlad	0	14	16
Viitvõlad	45	34	16
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>9 888</i>	<i>9 572</i>	
Kohustused kokku	9 888	9 572	
Omakapital			
Osakapital	40	40	18
Reservid	4	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	104 998	0	
Aruandeaasta kasum	3 163	105 002	
Omakapital kokku	108 205	105 042	15
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	118 093	114 614	


Juhatuses liige

16.06.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(tuhandetes kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Osade emissioon 2002.a.	40	0	0	40
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	105 002	105 002
31.12.2003.a.	40	0	105 002	105 042
Reservkapitali moodustamine		4	-4	0
Aruandeaasta puhaskasum			3 163	3 163
31.12.2004.a.	40	4	108 161	108 205

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on esitatud lisas 18.


Juhatusel liige

16.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuhandetes kroonides)

	2004.a.	2003.a. korrigeeritud	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum	-1 285	-518	
Ärikahjumi korrigeerimised ¹	43	30	12
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-136	0	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	28	58	
Saadud dividendid	169	6	
Muude finantsinvesteeringute soetus	-8 907	-46 296	5
Muude finantsinvesteeringute müük	12 701	101 110	5
Antud laenud	-33 961	-49 427	7,10,11
Antud laenude tagasimaksed	8 210	5 153	7,10,11
Saadud intressid	4 655	1 832	3,8
Rahavood äritegevusest kokku	-18 483	11 948	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-13	-221	12
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-13	-221	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 500	10 500	13
Laenude tagasimaksed	-21 000	-1 000	13
Makstud intressid	-592	-28	3,16
Osade emiteerimine	0	40	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-1 092	9 512	
RAHAVOOD KOKKU	-19 588	21 239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 346	0	4
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 588	21 239	
Valuutakursi muutuse mõju rahale ja raha ekvivalentidele	4	107	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 762	21 346	
Raha ja raha ekvivalendid	31.12.2004. a	31.12.2003. a	
Raha ja pangakontod	1 762	21 346	4
sh. üle 3-kuulised tähtajalised deposiidid	0	-20 000	
Raha ja raha ekvivalendid kokku	1 762	21 346	

¹ ärikasumi korrigeerimised sisaldavad põhivara amortisatsiooni.

Korrigeeritud on 2003.a. rahavoogude kirjeid, et viia aruanne vastavusse OÜ Famila põhitegevusega, mis on laenude andmine, aktsiate ning väärtpaberite ost ja müük.

Alljärgnevad kirjed on jäetud välja investeerimistegevusest ja lisatud äritegevuse alla:

Saadud dividendid	6
Muude finantsinvesteeringute soetus	-46 296
Muude finantsinvesteeringute müük	101 110
Antud laenud	-49 427
Antud laenude tagasimaksed	5 153
Saadud intressid	1 832
Kokku muutus	12 378

Juhatusel liige

16. 06. 2005

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Famila 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.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2004.a. ja lõppes 31.detsembril 2004 aastal.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum kohe ja täies ulatuses kasumiaruandes.


Juhatuse liige

16. 06. 2005

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane 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 väärtuspäeval.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad ehk kauplemisväärtpabereid kajastatakse edaspidi nende õiglasel väärtuses, mis baseerub noteeritud turuhindadel ning Eesti Panga ametlikel vahetuskurssidel. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul kasutatakse bilansipäeva sulgemishindu. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõtte kättesaadav info investeringu väärtuse kohta.

Kauplemisväärtpaberitelt saadud müügikasumid/kahjumid, õiglase väärtuse muutus ja intressid vastavalt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisa 3).

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtjani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:

- "muud tegevuskulud" - nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded;
- "finantstulud ja -kulud – lühiajalised investeerimistegevusega seotud nõuded;
- "finantstulud ja -kulud – pikaajalised investeerimistegevusega seotud nõuded.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud" (lisa 3 real „muud finantstulud ja -kulud“) kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning (lisa 3 real "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt“) kui tegemist on pikaajaliste nõuetega.

Muud finantsvarad

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasel väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muud finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kasumid/kahjumid muudelt finantsvaradelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulu ja -kulu" (lisa 3 real "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt").


Juhatuse liige

16.06.2005

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 10 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 50 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Finantskohustused

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

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

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. Maksumääraks on 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. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 18.


Juhatusel liige

16.06.2005

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

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.

Lisa 2 Ärikulud ja muud äritulud**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2004.a.	2002-2003.a.
Ostukaubad	-3	-2
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-3	-2

Muud tegevuskulud

	2004.a.	2002-2003.a.
Kontorikulud	-69	-45
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	-15	-1
Reklaam	-348	-84
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	-6	-4
Väheväärtusliku vara kulu	-61	-72
Muud kulud	-244	-117
Muud tegevuskulud kokku	-743	-323

Tööjõukulud

	2004.a.	2002-2003.a.
Palgakulu	-261	-105
Sotsiaalmaksud	-88	-35
Tööjõukulud kokku	-349	-140

Muud ärikulud

	2004.a.	2002-2003.a.
Sponsorlus	-144	-20
Muud kulud	-3	-3
Muud ärikulud kokku	-147	-23


Juhatuses liige

16.06.2005

Lisa 3 Finantstulud ja -kulud

	2004.a.	2002-2003.a.
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	3 022	777
Finantstulud ja -kulud aktsiate ja väärtpaberite müügist	170	81 303
Laenuintressi tulu (kulu)	93	45
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4	107
Muud finantstulud ja -kulud	1 159	23 288
Finantstulud ja -kulud kokku	4 448	105 520

Lisa 4 Raha ja pangakontod

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Raha ja pangakontod (kroonides)	1 749	21 168
Pangakontod (erinevates valuutades)	13	178
Raha ja pangakontod kokku	1 762	21 346

Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

	Rahaturu- fondi osakud	Aktsiad	Alternat. investee- ringud	Võlakirjad	Kokku
Soetused 2002-2003.a.	15 000	7 740	7 214	16 342	46 296
2003.a. müügid müügihinnas	-15 025	-84 321	0	-1 764	-101 110
Müügikasumid /-kahjumid 2003.a.	25	81 236	0	42	81 303
Kasum / -kahjum õiglase väärtuse muutusest	0	21 755	-13	139	21 881
Bilansiline väärtus 31.12.2003.a.	0	26 410	7 201	14 759	48 370
Soetused 2004.a.	0	4 112	626	4 169	8 907
2004.a. müügid müügihinnas	0	-2 994	0	-9 707	-12 701
Müügikasumid / -kahjumid 2004.a.	0	194	0	-23	171
Kasum / -kahjum õiglase väärtuse muutusest	0	-3	221	71	289
Bilansiline väärtus 31.12.2004.a.	0	27 719	8 049	9 268	45 036

2004.a. teenis ettevõtte võlakirjadelt intressitulu summas 437 tuhat krooni (2003.a. 443 tuhat krooni).

2004.a. sai ettevõtte aktsiatelt ja alternatiivsetelt investeeringutelt dividenditulu 169 tuhat krooni (2003.a. 6 tuhat krooni). Nii dividenditulu kui ka aktsiate ja väärtpaberite ümberhindluse summad


Juhatuses liige

16.06.2005

õiglasele väärtusele on kajastatud kasumiaruandes finantstuluna kirjel „muu...intressi- ja finantstulu“.

Lisa 6 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Ostjate tasumata summad	127	0
Nõuded ostjate vastu kokku	127	0

Lisa 7 Muud nõuded

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Muud lühiajalised nõuded	3 638	1 175
Muud nõuded kokku	3 638	1 175

Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2004.a. sisaldavad endas:

- 2003.a. antud pikaajaliste laenude lühiajalist osa summas 1 156 tuhat krooni (31.12.2003.a. 954 tuhat krooni).
- 2004.a. antud pikaajaliste laenude lühiajalist osa summas 1 201 tuhat krooni.
2003-2004.a. väljaantud laenude keskmine intressimäär on 6% ja tagasimaksmise lõpptähtaeg 2005-2019.a.
- 2004.a. antud lühiajalisi laene summas 2 266 tuhat krooni (31.12.2003.a. 221 tuhat krooni) ja tagastatud on lühiajalisi laene 2 160 tuhat krooni. Laenu intressimäär on keskmiselt 6% ja tagasimakse tähtaeg on 2005.a.

Lisa 8 Viitlaekumised

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Intressid	173	433
Viitlaekumised kokku	173	433

Viitlaekumised seisuga 31.12.2004.a. sisaldavad:

- 2004.a. laenuintresse 173 tuhat krooni (31.12.2003.a. 60 tuhat krooni)

Lisa 9 Ettemaksed

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Tulevaste perioodide kulud	4	0
Ettemaksed hankijatele	5	0
Ettemaksed kokku	9	0


Juhatuses liige

16.06.2005

Lisa 10 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Muud pikaajalised nõuded (vt. lisa 11)	67 187	43 099
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	67 187	43 099

Lisa 11 Muud pikaajalised nõuded

Seisuga 31.12.2004.a. koosnevad *muud pikaajalised nõuded*:

- 2003-2004.a. antud pikaajalise laenu pikaajaline osa summas 67 187 tuhat krooni (31.12.2003.a. 43 099 tuhat krooni).

2004.a. väljastati pikaajalist laenu 32 495 tuhat krooni, tagastati 6 050 tuhat krooni.

Laenu keskmine intressimäär on 6% ja tagasimaksmise lõpptähtaeg on 2006-2019.a. Kaks laenulepingut on fikseeritud eurodes.

Laenu lühiajaline osa on kajastatud bilansi real "Muud nõuded" – vaata ka lisa 7.

Lisa 12 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2002.a.	0	0	0
Ostud	+176	+45	+221
Aruandeaasta amortisatsioon	-13	-17	-30
Jääkväärtus 31.12.2003.a.	163	28	191
Ostud	0	+13	+13
Aruandeaasta amortisatsioon	-18	-25	-43
Jääkväärtus 31.12.2004.a.	145	16	161

	Maa ja ehitised	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus	176	45	221
31.12.2003.a.			
Akumuleeritud amortisatsioon	-13	-17	-30
31.12.2003.a.			
Jääkväärtus 31.12.2003.a.	163	28	191
Soetusmaksumus	176	58	234
31.12.2004.a.			
Akumuleeritud amortisatsioon	-31	-42	-73
31.12.2004.a.			
Jääkväärtus 31.12.2004.a.	145	16	161


Juhatusel liige

16.06.2005

Lisa 13 Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Lühiajalised pangalaenu	0	9 000
Muud lühiajalised kohustused	9 801	500
Võlakohustused kokku	9 801	9 500

Muud lühiajalised kohustused 31.12.2004.a. sisaldab:

- saadud omanikulaen summas 5 000 tuhat krooni, vt. lisa 20
- saadud muu laen summas 3 500 tuhat krooni
- 2004.a. antud laenu väljamaksmata osa 800 tuhat krooni
- muud kohustused 1 tuhat krooni

2004.a. saadi lühiajalist pangalaenu 7 000 tuhat krooni intressiga 4,77% (2003.a. 9 000 tuhat krooni) ja tagastati 16 000 tuhat krooni (2003.a. 0 krooni). Intressikulu antud laenul oli 256 tuhat krooni.

Muud laenu saadi summas 13 500 tuhat krooni keskmise intressiga 6% aastas (2003.a. 1 500 tuhat krooni) ja tagastati 5 000 tuhat krooni (2003.a. 1 000 krooni). Intressikulu muudel laenudel oli 323 tuhat krooni.

Lisa 14 Muud lühiajalised võlad

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Võlad tarnijatele	3	2
Muud võlad	0	2
Muud lühiajalised võlad kokku	3	4

Lisa 15 Maksuvõlad

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Üksikisiku tulumaks	19	7
Sotsiaalmaks	18	12
Kohustuslik kogumispension ja töötuskindlustusmaks	2	1
Maksuvõlad kokku	39	20

Lisa 16 Viitvõlad

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Võlad töövõtjatele	33	22
Intressivõlad	0	14
Muud viitvõlad	12	12
Viitvõlad kokku	45	48


Juhatus liige

16.06.2005

Lisa 17 Laenu tagatised ja panditud varad

Saadud laenu tagatiseks on AS Stora Enso aktsiad summas 3 000 tuhat krooni.

OÜ Famila antud laenu tagatiseks on järgmised varad:

- Käendusleping summas 500 tuhat krooni;
- Korteriomand Põlvas ja sõiduauto Nissan Primera 1998.a. kokku summas 300 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Maardus summas 1 050 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlvas summas 4 218 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlva vallas summas 3 000 tuhat krooni;
- Kommertspant OÜ Besorty vallasvarale summas 1 000 tuhat krooni;
- OÜ Eesti Villa ja Nahatööstus põhivara summas 350 tuhat krooni;
- Ühishüpotek kinnistule Põlva vallas summas 850 tuhat krooni;
- Võlakirjade pant väärtuses 905 tuhat eurot (14 160 tuhat krooni);
- Registripant autobussile Volvo VAN HOOL 1987.a. väärtusega 450 tuhat krooni;
- Käenduslepingud summas 300 tuhat krooni;
- OÜ Famila Kinnisvara põhivara summas 18 000 tuhat krooni;
- Hüpotek korteriomandile Tallinnas summas 420 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlvas summas 120 tuhat krooni;
- OÜ Rakera põhivahendid summas 180 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Viimsis summas 1 900 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Viimsis summas 2 000 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Lasva vallas 200 tuhat krooni;
- Hüpotek korteriomandile Tartus 900 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Tartus 250 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Kukulinnas 590 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Tartu vallas 1 000 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Moostes 120 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Räpinas 500 tuhat krooni;
- Hüpotek Värskas vallas 1 500 tuhat krooni;
- Hüpotek Karksi vallas 500 tuhat krooni;
- Registripant metsatööstusmasinale LOGSET LM 1998.a. väärtusega 1 000 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Tartus summas 400 tuhat krooni;
- Laenu saaja isiklik vara summas 60 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Värskas vallas summas 600 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlvas summas 500 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Puurmani vallas summas 120 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlvas summas 300 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Mikitamäe vallas summas 400 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlva vallas summas 200 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Põlvas summas 800 tuhat krooni;
- Registripant sõiduautole Opel Fronteera 1994 summas 50 tuhat krooni;
- Registripant metsatööstusmasinale TIMBERJACK 2000.a. ja veoautole SISU 1988.a. kokku summas 1 300 tuhat krooni;
- Käendusleping summas 300 tuhat krooni;
- Ehitise pant Vastse-Kuuste vallas summas 150 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Tartus summas 70 tuhat krooni;
- Kommertspant OÜ Margicar vallasvarale summas 300 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Pärnus summas 3 000 tuhat krooni;
- Hüpotek kinnistule Tartus summas 500 tuhat krooni;

16.06.2005

OÜ FAMILA**Majandusaasta aruanne 2004**

- Registripant õhusõidulike Cessna 172R 1996.a. summas 1 500 tuhat krooni;
- Registripant metsaveokile URAL summas 360 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Võnnu vallas summas 100 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Sõmerpalu vallas summas 50 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 300 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Tartus summas 1 500 tuhat krooni;
- Registripant õhusõidukile Cessna 172P 1983.a. summas 500 tuhat krooni;
- Registripant veoautole Scania 113 1988.a. ja laadur Vilske Supper Ville 745 1988.a. kokku summas 460 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Rõuge vallas summas 100 tuhat krooni;
- Kommertspant AS Tomarex vallasvarale summas 250 tuhat krooni;
- Registripant sõiduautole NISSAN TERRANO summas 180 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 300 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlvas summas 120 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 300 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 1 250 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Värskas vallas summas 850 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Valgas summas 300 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlvas summas 65 tuhat krooni;
- Ehitise pant Tartu vallas summas 1 600 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlvas summas 70 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Mikitamäe vallas summas 70 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Mooste vallas summas 30 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Kuressaares summas 500 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Tallinnas summas 500 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Veriora vallas summas 1 000 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 700 tuhat krooni.

Lisa 18 Omakapitali lisa

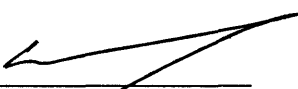
Seisuga 31.12.2004.a. koosneb ettevõtte osakapital 1 osast nimiväärtusega 40 tuhat krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osade arv on 4 ning osakapitali maksimumsuuruseks 160 tuhat krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a. moodustab 108 161 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 34 156 tuhat krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 74 005 tuhat krooni.

Lisa 19 Bilansivälised varad ja kohustused

Väheväärtusliku vara arvestust peetakse bilansiväliselt, nende soetusmaksumus kantakse soetamise momendil 100% kuludesse, vt. lisa 2.


Juhatuses liige

16.05.2005

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Famila on andnud 2004.a. laenu alljärgnevalt:

- OÜ Besorty (juhatuse liikme osalus) – summas 500 tuhat krooni (2003.a. 6 900 tuhat krooni);
- OÜ Famila Kinnisvara (juhatuse liikme osalus) – summas 6 850 tuhat krooni (2003.a. 17 150 tuhat krooni);
- AS Vigrelle – (juhatuse liikme osalus) summas 3 468 tuhat krooni (2003.a. 0 krooni)

ja teeninud laenudelt intressitulu alljärgnevalt:

- Oma töötaja – summas 25 tuhat krooni (2003.a. 4 tuhat krooni);
- OÜ Besorty – summas 238 tuhat krooni (2003.a. 151 tuhat krooni);
- OÜ Famila Kinnisvara – summas 1 111 tuhat krooni (2003.a. 175 tuhat krooni);
- AS Vigrelle – summas 89 tuhat krooni (2003.a. 0 krooni)

OÜ Famila on saanud 2004.a. omanikulaenu summas 10 000 tuhat krooni (2003.a. 1 500 tuhat krooni) intressiga 6% aastas ja arvestanud intressikulu 262 tuhat krooni (2003.a. 14 tuhat krooni).

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Mitmesugused pikaajalised nõuded		
Oma töötaja - laen tähtajaga 2018.a. ja intressiga 6%	420	420
OÜ Besorty – laen tähtajaga 2009.a. ja intressiga 6%	500	500
OÜ Besorty – laen tähtajaga 2008.a. ja intressiga 5%	4 000	5 000
OÜ Famila KV – laen tähtajaga 2009.a. ja intressiga 6%	18 000	14 150
AS Vigrelle – laen tähtajaga 2008.a. ja intressiga 5%	3 468	0
Kokku	26 388	20 070
Muud lühiajalised kohustused		
Omanikulaen tähtajaga 2004.a. ja intressiga 6%	5 500	500
Kokku	5 500	500

Juhatuse tasu

Juhatus on ühe liikmeline ja temale aruandeaastal tasu ei makstud. Juhatuse liige ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi.

Lahkumishüvitised

Juhatuse liikmele lahkumisel hüvitist ei maksta.


Juhatuse liige

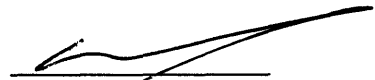
16.06.2005

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 18 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

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


Endel Ermel
Juhatuse liige

07. aprill 2005.a.


Juhatuse liige

16.06.2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHING FAMILA AINUOSANIKULE

Olen kontrollinud OÜ.Famila 31.detsember 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud OÜ.Famila raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.aasta finantstulemuseks kasumit 3 163 tuh. krooni ja bilansimahuks seisuga 31.detsember 2004.a. 118 093 tuh. krooni, kajastab olulises osas õigelt ja õiglaselt OÜ.Famila finantsseisundit seisuga 31.detsember 2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Põlva, 10. juuni 2005.a.



Raili Karpats
vanmutatud audiitor
tunnistus 205

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 06. 2005

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....

OÜ Famila 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 10.juunil 2005 (aruanne on kinnitatud
ainuosaniku otsusega 10.juunil 2005):



Endel Ermel
Juhatusel liige

Juhatusel liige

1 6. 06. 2005

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ FAMILA osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud kasum summas 3 163 tuhat krooni

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 3 163 tuhat krooni

Juhatus otsustas dividende mitte jaotada

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
peale 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist 108 161 tuhat krooni



Juhatus liige

16. 06. 2005

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2004

OÜ FAMILA osanike nimekiri

.....

Osaniku nimi Isikukood, elukoht	Osade arv	Nimiväärtus	Osade märkimise ja omandamise aeg
Endel Ermel 35208116511 Metste küla Põlva vald Põlvamaa	1 osa	40 000,00	16.10.2002

10.juuni 2005.a.


Juhatuse liige