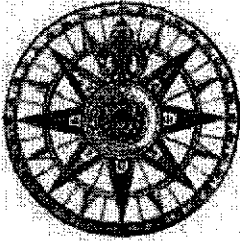


21-10-2005

16

.....Anne MAZURENKO



PILGUSE MÕIS

Pilguse Mõis on tuntud meresõja, Ühemaailmapurietaja ja Antarktika mandri avastaja Fabian von Bellingshauseni kodukoht. Bellingshausenite perekonnalt on mõis saanud ka oma tänapäevase nime - Pilguse.

2004. Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Pilguse Mõis
Äriregistri kood	10679033
Aadress	Kaevu 5, 11622 Tallinn
Telefon	372 641 8868
Põhitegevusala	Pilguse mõisa külalistemaja ekspluatatsioon
Internetiaadress:	www.pilguse.ee
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Signe Arro

Lisatud dokumendid 1. Osanike nimekiri

21-10-2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Nõuded ostjatele	11
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Lühiajalised nõuded	12
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 7. Osakapital	12
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	12
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	15

21-10-2005

2004.majandusaasta tegevusaruanne

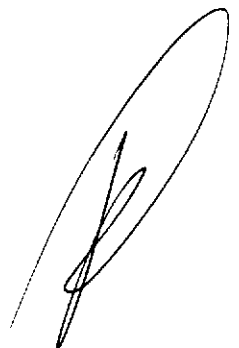
OÜ Pilguse Mõis kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest. OÜ Pilguse Mõis juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ning vastavust OÜ Pilguse Mõis majandustegevusele ning finantsseisundile olulises osas.

OÜ Pilguse Mõis 2004.a. aruande kinnitas üldkoosolek Tallinnas, 25.06.2004.a.

Pilguse Mõis OÜ-l jätkus aktiivne majandustegevus 2004 suvel teenuste müügiga Pilguse mõisakompleksis. Kogukäive moodustas 2004 majandusaastal 1 473 597 krooni ning ettevõtte saavutas kasumi 373 198 krooni.

Pilguse Mõis OÜ töötajate arve 2004.aastal oli 4 ja juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele maksti aruandeperioodil juhatuse liikme- ja töötasu kokku 38 588 krooni.

Signe Arro,
Juhatuse liige



21-10-2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Pilguse Mõis juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pilguse Mõis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Mul ei ole andmeid peale aastaaruandes esitatamata oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- ☐ OÜ Pilguse Mõis on jätkuvalt tegutsev.

Signe Arro,
Juhatuse liige

Tallinnas, 25.06.2005.a.

2010-2005

BILANSS SEISUGA 31.12.2004

PILGUSE MÕIS OÜ

AKTIVA (VARAD)

(EEK)

KÄIBEVARA

31.12.2003

31.12.2004

RAHA, SELLE EKVIVALENDID JA PANGAKONTOD

1 700

91 250

NÕUDED OSTJATE VASTU

OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

25 557

177 738

KOKKU

25 557

177 738

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

21 117

45 116

KOKKU

21 117

45 116

VARUD

ETTEMAKSED HANKIJATELE

67 035

99 930

OSTETUD KAUBAD MÜÜGIKS

20 055

23 112

KOKKU

87 090

123 042

KÄIBEVARA KOKKU

135 464

437 147

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

MAA

-

14 328

MITTEAMORTISEERUVAD PÕHIVARAD

28 853

28 853

MUU INVENTAR

34 857

34 857

MUUD PÕHIVARAD

66 819

70 208

AKUMULEERITUD PÕHIVARA KULUM

(17 212)

(33 391)

PÕHIVARA KOKKU

113 316

114 856

AKTIVA (VARAD) KOKKU

248 782

552 003

21-10-2005

BILANSS SEISUGA 31.12.2004

PILGUSE MÕIS OÜ

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

(EEK)

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2003

31.12.2004

VÕLAKOHUSTUSED

TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED

317 000

200 000

KOKKU

317 000

200 000

OSTJATE ETTEMAKSED

14 071

22 392

HANKIJATELE TASUMATA ARVED

51 053

87 333

MAKSUVÕLAD

11 867

14 679

VIITVÕLAD

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

12 480

14 650

MUUD VIITVÕLAD

60 516

57 957

KOKKU

72 996

72 607

KOKKU KOHUSTUSED

466 987

397 010

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES

40 000

40 000

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

(153 473)

(258 205)

ARUANDEPERIOODI KASUM (KAHJUM)

(104 733)

373 198

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU

(218 205)

154 993

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

248 782

552 003

21-10-2005

KASUMIARUANNE

PILGUSE MÕIS OÜ

	<u>01.01.-31.12.2003</u>	<u>01.01.-31.12.2004</u>
<u>ÄRITULUD</u>		
Realiseerimise netokäive	799 876	1 473 597
Muud äritulud	99 198	14 225
ÄRITULUD KOKKU:	899 074	1 487 821
<u>ÄRIKULUD</u>		
Kaubad	366 085	338 909
Mitmesugused tegevuskulud	379 342	511 832
Tööjõukulud	245 970	231 892
<i>sh palgakulud</i>	184 245	173 698
<i>sh sotsiaalmaksud</i>	61 725	58 194
Põhivara kulum	11 765	16 179
ÄRIKULUD KOKKU:	1 003 162	1 098 811
ÄRIKASUM:	(104 088)	389 011
<u>FINANTSTULUD</u>		
Muud intressi- ja finantstulud	69	121
FINANTSTULUD KOKKU:	69	121
<u>FINANTSKULUD</u>		
Makstud trahvid ja viivised	54	-
Muud intressi- ja finantskulud	660	15 933
FINANTSKULUD KOKKU:	714	15 933
ARUANDEPERIOODI PUHASKAHJUM	(104 733)	373 198

21-10-2005

2004.a. RAHAVOOGUDE ARUANNE

PILGUSE MÕIS OÜ

01.01.-31.12.2003

01.01.-31.12.2004

RAHAVOOD ARUANDEPERIOODI ÄRITEGEVUSEST:

ÄRIKASUM	(104 088)	389 011
PÕHIVARA KULUM	11 765	16 179
FINANTSTULUD JA -KULUD	(645)	(15 812)
RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	(92 968)	389 377

RAHAVOOD KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST:

VARUDE MUUTUS	(9 594)	(35 953)
LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:	(8 526)	(176 180)
LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:	11 147	47 023
RAHAVOOD ARUANDEAASTA KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST KOKKU:	(6 973)	(165 110)

RAHAVOOD PÕHIVARA MUUTUSEST:

MAT.PÕHIVARA MUUTUS	(52 186)	(17 717)
RAHAVOOD ARUANDEAASTA PÕHIVARA MUUTUSEST KOKKU:	(52 186)	(17 717)
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST JA PÕHIVARA MUUTUSTEST KOKKU	(152 127)	206 550

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:

LÜHIAJALISTE FINANTSKOHUSTUSTE MUUTUS	143 500	(117 000)
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:	143 500	(117 000)
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	(8 627)	89 550

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:

LIKVIIDSED VARAD PERIOODI ALGUSES	10 328	1 700
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI LÕPUS	1 700	91 250
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	(8 627)	89 550

21-10-2005

**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
PILGUSE MÕIS OÜ**

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2004</u>
<u>OMAKAPITAL</u>		
<u>OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES</u>	40 000	40 000
<u>EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM</u>	(153 473)	(258 205)
<u>ARUANDEPERIOODI KASUM (KAHJUM)</u>	(104 733)	373 198
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU:	(218 205)	154 993

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Pilguse Mõis 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Pilguse Mõis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle

21-10-2005

peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

21-10-2005

Lisa 2. Nõuded ostjatele
(kroonides)

	31.12.2002	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	25 557	177 738
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Kokku	25 557	1 77 738

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksunõuded ning -kohustused on kajastatud bilansis alljärgnevalt:
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	20 932	-	20 932	
Üksikisiku tulumaks	-	3 674	-	4 065
Sotsiaalmaks	-	7 619	-	9 676
Töötuskindlustusmakse	-	389	-	583
Kohustuslik kogumispension	-	125	-	355

Maksuintressivõlad nii 01.01.2004 kui ka seisuga 31.12.2004 puudusid.

Lisa 4. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Kinnistu	Mitteamortiseeruv põhivara	Inventar	Muud põhivarad (elusloomad)	Kokku
Põhivara soetusmaksumuses 01.01.2004 kokku:	-	28 853	34 857	66 819	130 529
Põhivara ost perioodis kokku:	14 328	-	-	3 389	3 389
Põhivara soetusmaksumuses 31.12.2004	14 328	28 853	34 857	70 208	133 918
Akumuleeritud kulum perioodi algul (-)	-	-	(17 212)	-	(17 212)
Perioodi kulum (-)	-	-	(16 179)	-	(16 179)
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus (-)	-	-	(33 391)	-	(33 391)
Põhivara jääkmaksumuses 01.01.2004 kokku:	-	28 853	17 645	66 819	113 317
Põhivara soetusmaksumuses 01.01.2004 kokku:	-	28 853	34 857	66 819	130 529
Põhivara soetamine perioodis	14 328	-	-	3 389	3 389
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus (-)	-	-	(33 391)	-	(33 391)
Põhivara jääkmaksumuses 31.12.2004	14 328	28 853	1 466	70 208	114 855
Põhivara soetusmaksumuses 31.12.2004	14 328	28 853	34 857	70 208	148 246

21-10-2005

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

OÜ Pilguse Mõis poolt 2002-2004.a. saadud lühiajalised deposiidid on kajastatud alljärgnevalt:

Deponeerija	Intress p.a.	Jääk 31.12.2003	Jääk 31.12.2004	Tagastustähtaeg
OÜ Harrison Invest	0%	308 500	200 000	30.09.2005
OÜ Avenurm	0%	8 000	0	31.12.2004

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 114 993 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneeda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 27 598 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 87 395 krooni. Seisuga 31.12.2003.a. jaotamiskõlbulik kasum puudus.

Lisa 7. Osakapital

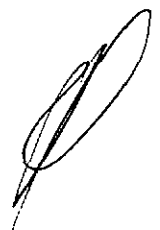
	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2004	1	40 000
Saldo 31.12.2004	1	40 000

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Kogu OÜ Pilguse Mõis poolt osutatud teenuste käive kogusummas 1 473 597 krooni toimus Eesti Vabariigis nagu ka eelneval, 2003.majandusaastal. Võrreldes 2003. aastaga (käive 799 876 krooni) oli müügitulu kasv 89%. Teenuste tarbijateks olid Eesti ettevõtted ning Eesti ja välisriikide eraisikud.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osatühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.



21-10-2005

Juhatusel liikmetele makstud tasud

OÜ on aruandeaastal juhatuse liikmetele maksnud erinevaid tasusid (töötasu, juhatuse esimehe tasu, puhkusetasu) kokku 38 588 krooni. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta. Juhatuse liikmetel ei ole ka optsioone OÜ osade omandamiseks.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Kohustus 31.12.2004.a.
Harrison Invest OÜ	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	200 000

* * *

21-10-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Pilguse Mõis OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. majandusaasta kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide kahjum	- 258 205
2004. aasta puhaskasum	373 198

Jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004.a. kokku 114 993 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1. Eraldised kohustuslikku reservkapitali 4 000 krooni
2. Jätta jaotamata jaotamiskõlblik kasum summas 110 993 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 110 993 krooni.

Signe Arro,
Juhatuse liige

Tallinnas, 25.06.2005.a.



21-10-2005

Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Pilguse Mõis juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Signe Arro

juhatuse liige



25.06.2005

Tiit Arro

juhatuse liige



25.06.2005



21-10-2005

Pilguse Mõis OÜ osanike nimekiri:

1. Tiit Arro (isikukood 36209300236), eluk. Tallinn, 1 osa, nimiväärtusega 20 000.00
EEK
2. Signe Arro (isikukood 46205050234), eluk. Tallinn, 1 osa, nimiväärtusega 20 000.00
EEK