

osaühing Gotfried

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: **Rävala pst. 8, 10143 Tallinn**
Äriregistri kood: **10643957**
Telefon: **+372 667 4220**
Faks: **+372 667 4222**

Aruandeaasta algus ja lõpp: **01.01.2004-31.12.2004**

Põhitegevusalad:

- ✓ finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus (v.a. litsentseeritavad);
- ✓ marketingialaste teenuste osutamine;
- ✓ konverentside, seminaride ja nõupidamiste organiseerimine;
- ✓ väikejukvahendite kasutamisega seonduvate teenuste osutamine.

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	
BILANSS.....	
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	
LISA 1 RAHA JA PANGAKONTOD.....	
LISA 2 NÕUDED OSTJATE VASTU.....	
LISA 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED.....	
LISA 4 MAKSUD.....	
LISA 5 SIDUSETTEVÕTTED.....	
LISA 6 MATERIAALNE PÕHIVARA.....	
LISA 7 IMMATERIAALNE PÕHIVARA.....	
LISA 8 KAPITALIRENT.....	
LISA 9 KASUTUSRENT.....	
LISA 10 VÕLAKOHUSTUSED.....	
LISA 11 VIITVÕLAD JA ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD.....	
LISA 12 MÜÜGITULU.....	
LISA 13 MUUD ÄRITULUD.....	
LISA 14 LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD.....	
LISA 14 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Gotfried eesmärgiks on suurendada omanike poolt ettevõttesse investeeritud vara väärtust läbi omavahendite ja võõrvahendite investeerimise piisavat tulukust tagavatesse mõõduka riskiastmega finantsinstrumentidesse.

Ettevõtte käive oli 2004. aastal 1 240 000 krooni, mille moodustas juhtimisteenuste osutamine. Kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil.

Aruandeaasta lõppes äriühingule puhaskasumiga summas 27 527 046 krooni, mille moodustavad põhiosas finantstulud sidusettevõtja osadelt .

2005. majandusaastal planeerib ettevõtte jätkata tegevust põhikirjalistel tegevusvaldkondadel ning kasumi säilitamiseks endises mahus jätkab juhatus täiendavate tulusate ja mõõduka riskidega finantsinstrumentidesse investeerimise võimaluste otsimist ja soodsate võimaluste leidmisel finantsvahendite investeerimist.

2004. majandusaastal juhatuse liikmed soodustusi ega töötasu ei saanud. Seisuga 31.12.2004 oli osaühingul 1 töötaja, kellele kokku maksti töötasu 48 000 krooni.

Tallinnas, 22 juuni 2005

Juhatuse liige
Jüri Kõo

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 17 toodud osaühing Gotfried 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing Gotfried on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige
Jüri Kõo

22 juuni 2005

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	437 207	2 657 045
Nõuded ostjate vastu	2	106 200	387 040
Muud nõuded	15	26 160 500	26 160 500
Viitlaekumised ja ettemaksed	3,4	65 680	41 780
Varud ja müügioteel varad		531	25 000
Käibevara kokku		26 770 118	29 271 365
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	90 610 838	67 095 997
Materiaalne põhivara	6,8	6 619 613	2 423 957
Immateriaalne põhivara	7	33 898	0
Põhivara kokku		97 264 349	69 519 954
VARAD KOKKU		124 034 467	98 791 319
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	10	1 921 794	1 986 069
Võlad tarnijatele		16 765	18 442
Maksuvõlad	4	5 607	19 342
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11,14	74 612 932	2 397 276
Lühiajalised kohustused kokku		76 557 098	4 421 129
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	3 657 102	0
Pikaajalised kohustused kokku		3 657 102	0
KOHUSTUSED KOKKU		80 214 200	4 421 129
Omakapital			
Osakapital		42 000	42 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 200	4 200
Reservid kokku		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		16 247 021	19 734 021
Aruandeaasta kasum /-kahjum		27 527 046	74 589 969
OMAKAPITAL KOKKU		43 820 267	94 370 190
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		124 034 467	98 791 319

 Juhatuse liige

Jüri Kão

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	12	1 240 000	1 330 000
Muud äritulud	13	815 296	253
Äritulud kokku		2 055 296	1 330 253
Kaubad, toore, materjal ja teenused		81	2 796
Muud tegevuskulud		620 022	343 331
Tööjõu kulud			
Palgakulu		48 000	48 000
Sotsiaalmaks		16 080	26 784
Tööjõu kulud kokku		64 080	74 784
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	689 532	399 695
Muud ärikulud		25 696	3 143
Ärikulud kokku		1 399 411	823 749
Ärikasum (-kahjum)		655 885	506 504
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5	27 002 241	73 967 412
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt		57 400	114 800
Intrssikulud		-188 177	-93 821
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-1 145	-1 604
Muud finantstulud ja -kulud		842	96 678
Finantstulud ja - kulud kokku		26 871 161	74 083 465
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		27 527 046	74 589 969
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		27 527 046	74 589 969

Juhatuse liige
Jüri Kõo

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		655 885	506 504
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	689 532	399 695
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	13	-815 278	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus ja ettemaksete muutus		281 409	-285 703
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-78 442	4 458
Valuutakursside muutused		-1 145	-1 604
Makstud intressid		-183 335	-93 821
Rahavood äritegevusest kokku		548 626	529 529
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	6,7	-7 103 808	0
s.h. Kapitalirendiga	8	6 817 945	0
Materiaalse põhivara müük	6	3 000 000	0
Antud laenud		0	-3 575 000
Antud laenude tagasimaksed		0	3 575 000
Saadud dividendid		3 544 800	7 089 600
Saadud intressid		842	95 751
Rahavood investeerimistegevusest kokku		6 259 779	7 185 351
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad		180 000	10 000
Saadud laenude tagasimaksed		-180 000	-480 306
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-3 160 843	0
Makstud dividendid		-5 867 400	-4 594 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-9 028 243	-5 064 306
Rahavood kokku		-2 219 838	2 650 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 657 045	6 471
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-2 219 838	2 650 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		437 207	2 657 045

Juhatuse liige

Jüri Kão

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapita l	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruandeperioodi puhaskasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	42 000	4 200	581 320	26 126 701	26 754 221
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2002	42 000	4 200	581 320	26 126 701	26 754 221
Makstud dividendid			-6 974 000		-6 974 000
2003 a. puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)				74 589 969	74 589 969
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			26 126 701	-26 126 701	0
Saldo seisuga 31.12.2003	42 000	4 200	19 734 021	74 589 969	94 370 190
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	42 000	4 200	19 734 021	74 589 969	94 370 190
Makstud dividendid			-78 076 969		-78 076 969
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			74 589 969	-74 589 969	0
Aruandeperioodi puhaskasum				27 527 046	27 527 046
Saldo seisuga 31.12.2004	42 000	4 200	16 247 021	27 527 046	43 820 267

Juhatuse liige
Jüri Kão

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ Gotfried 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korregeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 10-20% aastas
- Muu inventar ja IT seadmed 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

F. Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arenguväljaminekud 20% aastas
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20% aastas

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata Immateriaalset varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

G. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

H. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

I. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2005.aastast maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

K. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. *kajastatakse* Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Juhatuse liige

Jüri Kõo

LISA 1 RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	188 800	0
Pangakontod	248 407	2 657 045
Raha ja pangakontod kokku	437 207	2 657 045

LISA 2 NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	106 200	387 040

LISA 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.2003	31.12.2004
Intressid	927	927
Muud viitlaekumised	6 911	5 350
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	37 865
Tulevaste perioodide kulud	33 942	21 538
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	41 780	65 680

LISA 4 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 405	703
Käibemaks	37 865		15 329
Üksikisiku tulumaks		1 030	1 030
Sotsiaalmaks		3 104	2 212
Kohustuslik kogumispension		60	60
Maksuviivised		8	8
Kokku	37 865	5 607	19 342

Juhatuse liige
Jüri Kõo

LISA 5 SIDUSETTEVÕTTED

2004 a. omas OÜ Gotfried osalust järgmistes sidusettevõtetes

	OÜ NG Kapital
Asukoht	Tallinn
Põhitegevusala	investeeringute juhtimine
Osaluse % aasta alguses	25
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	67 038 659
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	67 038 659
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	27 002 241
Saadud dividendid	-3 487 400
Osaluse % aasta lõpus	25
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	90 553 500
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	90 553 500

LISA 6 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	2 338 611	85 346	2 423 957
Soetusmaksumus	3 693 321	151 814	3 845 135
Akumuleeritud kulum	1 354 710	66468	1 421 178
Jääkmaksumus	2 338 611	85 346	2 423 957
2004 a. toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	7 012 098	49 340	7 061 438
Müük	3 693 321		3 693 321
Müügi kulum	1 508 599		1 508 599
Amortisatsioonikulu	648 378	32682	681 060
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	7 012 098	201 154	7 213 252
Akumuleeritud kulum	494 489	99150	593 639
Jääkmaksumus	6 517 609	102 004	6 619 613

Juhatuse liige

Jüri Kão

LISA 7 IMMATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	0	0
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
2004 a. toimunud muutused		
Ostud ja parendused perioodi jooksul	42 370	42 370
Amortisatsioonikulu	8472	8 472
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	42 370	42 370
Akumuleeritud kulum	8472	8472
Jääkmaksumus	33 898	33 898

LISA 8 KAPITALIRENT

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2003	0
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	6 817 945
Akumuleeritud kulum	511 346
Jääkmaksumus	6 306 599

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 10.

LISA 9 KASUTUSRENT

OÜ Gotfried on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

	31.12.2004	31.12.2003
-		
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	242975	96186
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	522812	36299
s.h. kuni 1 aasta	76439	36299
1-5 aastat	446373	

Juhatuse liige
Jüri Käo

LISA 10 VÕLAKOHUSTUSED

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised pangalaenud	0	947 414			4,715
s.h AS Hansapank	0	947 414			4,715
Kapitalirendikohustused	3 999 982	342 880	3 657 102		4,196
Lühiajalised laenud	0	631 500			10
Kokku	3 999 982	1 921 794	3 657 102		

	Saldo 31.12.2003	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised pangalaenud	0	1 354 569	0	0	4,597
s.h AS Hansapank	0	1 354 569	0	0	4,597
Lühiajalised laenud	631 500	631 500			10%
Kokku	631 500	1 986 069	0	0	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 14.

LISA 11 VIITVÕLAD JA ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	5 340	5 340
Dividendivõlad	74 589 569	2 380 000
Intressivõlad	15 278	10 436
Muud viitvõlad	2 745	1 500
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	74 612 932	2 397 276

LISA 12 MÜÜGITULU

OÜ Gotfried müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	1 240 000	1 330 000

OÜ Gotfried müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Juhtimisteenused	1 080 000	1 080 000
Konsultatsiooniteenused	0	12 000
Renditeenused	160 000	238 000
Kokku	1 240 000	1 330 000

LISA 13 MUUD ÄRITULUD

	2004	2003
Tulu põhivara müügist	815 278	0
Kasum valuutakursi muutustest	18	0
Muud äritulud	0	253
Muud äritulud kokku	815 296	253

LISA 14 LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD

Hansapangalt saadud investeerimislaenu (saldo 31.12.2004. a 947 414 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad :

Laen	Laenusumma	Panditud vara nimetus	Pandi väärtus
Hansapanga laen	947 414	AS NG Investeeringud 1 772 750 aktsiat	3 541 670

1. Gotfried OÜ omab 25% NG Kapital OÜ -s
2. NG Kapital OÜ ja AS Hansapank vaheline pandileping nr. 00-065186-AP1 06.09.2002.a.

LISA 14 TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

OÜ Gotfried aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted)
- d) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

	2004		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	1 080 000	0	1 080 000
Teenuste ost-müük kokku	0	1 080 000	0	1 080 000

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	31.12.2003
Sidusettevõtted	26 160 500	26 160 500
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	106 200	106 200
Lühiajalised nõuded kokku	26 266 700	26 266 700

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühing Gotfried juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 27 527 046 krooni alljärgnevalt:

Maksta osanikule kuni 31. detsembrini 2004 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 7.846.650 krooni.

2003. majandusaasta kinnitamise otsuse muutmine

Osaühing Gotfried juhatus teeb ettepaneku muuta 29.06.2004 ainuosaniku otsust ning maksta välja osanikule kuni 31.12.2003 jaotamata kasumist 3 487 000 krooni.

Juhatuse liige
Jüri Käo

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud osaühing Gotfried 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt 22 juuni 2005 otsusega.

Juhatuse liige
Jüri Kõo

22 juuni 2005

Osaühing Gotfried

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 22 juuni 2005

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	JÜRI KÄO 36511160272	Harku vald, HARJUMAA	42 000.00 krooni	16.03.2000	Osa ost-müük

Juhatuse liige
Jüri Käo

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Gotfried (registrikood: 10643957) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jüri Kão (juhatuse liige)

Kinnitanud

03.07.2005