

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005


KRISTEL LEN

Oü Konvor

2004

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2004.a.lõpp 31.detsembril 2004.a.

Äriregistri kood	10333240
Aadress	Luha 16 Tallinn 10129
Telefon	372 6 464 600
Faks	372 6 461 329
Elektronpost	info@kristiine.ee
Kodulehekülg	www.kristiine.ee
Põhitegevusala	Majutustegevus
Juhatus	Kalju Orav

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Sisukord**

28 -06- 2005

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Kasutusrent	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Muud äritulud	13
Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8. Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9. Potentsiaalne tulumaksu kohustus	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	15
Omanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

28-06-2005

Osahingu põhitegevuseks oli 2004 aastal majutusteenuse pakkumine koos hommikusöögiga. Müügitulud 2004 aastal olid 2 041 miljonit krooni ja kasum sellest oli 550 662 krooni.

Personaali on keskmiselt 10 inimest ja nendele tasuti töötasu 477 557 krooni. Juhatusel liikme tasu pole tasutud.

2005 aastal loodame säilitada vähemalt möödunud aasta müügitulu ja loodame täiendada müüdavate toodete sortimenti-linnaekskursioonid, teatripiletid jne.

Kalju Orav

juhatuse liige.....

30.03.2005

Juhatusel liige
Kalju Orav

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Raamatupidamise aastaaruanne**

28 -06- 2005

Juhatuse deklaratsioon

Oü Konvor 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 Konvor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

- Oü Konvor on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kalju Orav

juhatuse liige..... 30.03.2005

Juhatus liige
Kalju Orav

28-06-2005

Bilanss**AKTIVA**

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		990 664	460 724
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		16 990	6 142
Kokku nõuded ostjate vastu		16 990	6 142
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	58 329	609
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		842	3 245
Kokku ettemaksed		59 171	3 854
Käibevara kokku		1 066 825	470 720
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		12 763	9 831
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-798	-8 683
Kokku materiaalne põhivara	3	11 965	1 148
Põhivara kokku		11 965	1 148
AKTIVA KOKKU		1 078 790	471 868

PASSIVA

(kroonides)		31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		174 842	125 834
Maksuvõlad		26 541	14 798
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		84 322	88 813
Kokku viitvõlad		84 322	88 813
Lühiajalised kohustused kokku		285 705	229 445
Kohustused kokku		285 705	229 445
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		104 700	104 700
Kohustuslik reserv		14 518	14 518
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		123 205	289 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9	550 662	-166 296
Omakapital kokku		793 085	242 423
PASSIVA KOKKU		1 078 790	471 868


 Juhatusel liige
 Kalju Orav

Kasumiaruanne skeem 1Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

(kroonides)

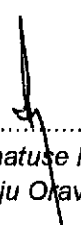
28 -06- 2005

Äritulud	Lisad	2003	2003
Müügitulu	5	2 085 990	1 698 207
Muud äritulud	6	8 632	247
Kokku äritulud		2 094 622	1 698 454
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	187 250	169 100
Mitmesuguse tegevuskulud	8	872 175	1 216 562
Tööjõukulud		477 557	461 096
Palgakulu		367 500	345 385
Sotsiaalmaksud		110 057	115 711
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 946	16 283
Muud ärikulud		5 074	1 743
Kokku ärikulud		1 544 002	1 864 784
Ärikasum (-kahjum)		550 620	-166 330
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		42	34
Kokku finantstulud ja -kulud		42	34
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		550 662	-166 296
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		550 662	-166 296

.....
 Juhatuse liige
 Kalju Ojav

Rahavoogude aruanneTallinna Linnavalitsus
Registristoetlus
SISSE TULNUD

(kroonides)	Lisa	2004	28-06-2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		550.620	-166.330
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	1 946	16 283
Kasum (kahjum) põhivara müügist			1 423
Nõuded ostjate vastu (+/-)		-10 848	10 795
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	2	-55 925	-3 404
Maksuvõlad (+/-)		-2 714	-3 485
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		49 008	65 468
Viitvõlad (+/-)		10 574	10 169
Kokku rahavood äritegevusest		542 661	-69 081
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-12 763	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			101 695
Saadud intressid		42	34
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-12 721	101 729
Rahavood kokku		529 940	32 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		460 724	428 076
Raha ja raha ekvivalentide muutus		529 940	32 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		990 664	460 724


 Juhatuses liige
 Kalju Orav

Tallinnus Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Omakapitali muutuste aruanne

28-06-2005

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	104 700	14 518	-9 959	299 460	408 719
Aruandeperioodi puhaskasum				-166 296	-166 296
Eelmiste perioodide kasum			299 460	-299 460	0
Saldo 31.12.2003	104 700	14 518	289 501	-166 296	242 423
Eelmiste perioodide kasum			-166 296	166 296	0
Aruandeperioodi puhaskasum				550 662	550 662
Saldo 31.12.2004	104 700	14 518	123 205	550 662	793 085

	Aktsiate arv (tk)	Osakapital
Saldo 31.12.2003	1 047	104 700
Saldo 31.12.2004	1 047	104 700

Oü Konvor aktsiate nominaalväärtus on 100 krooni.

Põhikirja kohaselt on Oü Konvor miinimumkapital 40 000 ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Juhatusel liige
Kalju Orav

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamised 28.06.2005

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

Oü Konvor 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, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis 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 kuludesse.

Ostjatele laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 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 kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle 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.

Kui põhivara objekti valmimist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuini vara valmimiseni.

Juhatusel liige
Kalju Orav

Kui põhivara objekti valmimist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on 28.06.2005 arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuini vara valmimiseni.

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

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	15-25%	4 - 6% aastat
Sõidukid	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 eraldi seisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendusteid, 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.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viivad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamist ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tuluseksena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele.

Juhul kui väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha geneeriva grupi) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tallinna Linnaakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Eraldised ja potentsiaalsed kohustused**

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerimisaja määramisel tuginetakse juhtkonna ja vastava ala ekspertide hinnangule.

Eraldisi kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtusena. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Potentsiaalne vara

Potentsiaalseks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega-vara ei saa tekkida.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuste summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 9.

Tulude arvestus

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

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

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused
(kroonides)

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	58 329		609	
Üsiskisiku tulumaks		6 295		4 257
Sotsiaalmaks		17 841		9 133
Töötuskindlustusmaks		772		375
Kogumispensionimakse		930		330
Erisoodustuse tulumaks		703		703
Kokku	58 329	26 541	609	14 798

Lisa 3. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	9 831	9 831
Soetused	12 763	
Müük ja mahakandmised	9 831	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	12 763	12 763
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	8 683	8 683
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	1 946	
Müük ja mahakandmised	9 831	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	798	798
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	1 148	1 148
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	11 965	11 965

Lisa 4. Kasutusrent
(kroonides)
Kasutusrent

	Masinad ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	8 304	8 304

Kautusrendina on võetud rendile sõiduauto.

Juhatuse liige
Kalju Orav

28-06-2005

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Majutusteenuse müük	2 041 219	1 698 207
Muu müük	44 771	
Kokku	2 085 990	1 698 207

Piirkond	2004	2003
Eesti	2 085 990	1 698 207
Kokku	2 085 990	1 700 210

Lisa 6. Muud äritulud

(kroonides)

	2004	2003
Saadud viivised	8 632	23
Muud äritulud		224
Kokku	8 632	247

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2004	2003
Pesu pesemine	58 645	57 156
Toitlustamine	109 740	95 322
Muud kulud	18 865	16 622
Kokku	187 250	169 100

Lisa 8. Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2004	2003
Sidekulud	45 759	46 677
Üürikulud	580 907	541 508
Pangateenustasud	19 250	20 480
Reklaamikulud	45 943	58 458
Kütusekulud	39 825	50 676
Muud kulud	140 491	498 763
Kokku	872 175	1 216 562

Lisa 9 Tulumaksu kohustus

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 673 866 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 161 728 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 512 138 krooni

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Kasumi jaotamise ettepanekTallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

123 205

2004 aasta kasum

550 662

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004**673 867**

Juhatus otsustas jätta kasumi jaotamata

Jaotamata kasumi jääk peale juhatuse otsust**673 867**

Kalju Orav

Juhatus liige.....

30.03.2005

.....
Juhatus liige
Kalju Orav

Juhatuses allkiri 2004. aasta majandusaasta aruandele

28-06-2005

Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus

Kalju Orav

juhatuse liige..... 30.03.2005

Juhatuses liige
Kalju Orav

Omanikud

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005

Osaniku nimi
Osaniku aadress
Isikukood
Osade arv
Häälte arv
Osa nimiväärtus
Osa soetamise kuupäev

Kalju Orav
Tallinn
35209020252
1
1047
104 700
1.12.1997

.....
Juhatuses liige
Kalju Orav