

29. 11. 2004

16 .....lk. nr. 27912  
elt. t. Siiski Riid

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi: **Osaühing Paesalu**  
Äriregistri kood: 10688983  
Juriidiline aadress: Piirumi küla  
Tahkuranna vald  
86501 Pärnumaa  
Eesti Vabariik  
Telefon: 44 20 103  
Põhitegevusala: Squashi väljakute ja varustuse rent  
kliinilised uuringud

Majandusaasta algus: 01.06.2003.a.

Majandusaasta lõpp: 31.05.2004.a.

Lisa majandusaasta aruandele: osanike nimekiri



SAADUD

29. 11. 2004

**Sisukord**

|                                                                                               |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne.....                                                                           | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne.....                                                             | 4  |
| Juhatuse deklaratsioon.....                                                                   | 4  |
| Bilanss.....                                                                                  | 5  |
| Kasumiaruanne.....                                                                            | 6  |
| Rahavoogude aruanne.....                                                                      | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                                             | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                                                       | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja<br>hindamiselused..... | 9  |
| Lisa 1 Maksud.....                                                                            | 11 |
| Lisa 2 Materiaalne põhivara .....                                                             | 11 |
| Lisa 3 Võlakohustused (kapitalirent).....                                                     | 12 |
| Lisa 4 Võlakohustused(laenud) .....                                                           | 12 |
| Lisa 5 Panditud vara.....                                                                     | 12 |
| Lisa 6 Bilansivälised varad.....                                                              | 12 |
| Lisa 7 Viitvõlad.....                                                                         | 13 |
| Lisa 8 Müügitulu.....                                                                         | 13 |
| Lisa 9 Muud ärikulud.....                                                                     | 13 |
| Lisa10 Potentsiaalsed kohustused.....                                                         | 13 |
| Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....                                                 | 14 |
| Juhatuse allkirjad 2003/2004.a. majandusaasta aruandele.....                                  | 15 |



SAADUD

29. 11. 2004

## Tegevusaruanne

Osaühing Paesalu on asutatud 2000.aasta septembrikuus. Käesolev aruanne on neljanda majandusaasta aruanne. Majandusaasta algab 01.06 ja lõpeb 31.05.

OÜ Paesalu peamiseks tegevusaladeks on squashi väljakute ja varustuse rent, solaariumiteenuse müük ja kliiniliste uuringute teostamine. Teenust osutatakse Eesti Vabariigis, eksporti ei toimunud.

Majandusaasta tuleb lugeda kordaläinuks. Ettevõtte töötas stabiilselt, realiseerimise netokäive oli 2,93 milj. krooni ja majandusaasta kasum 792,8 tuhat krooni.

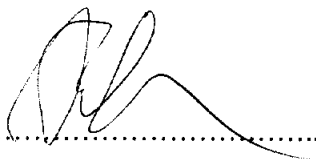
Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata samade tegevusaladega. Eesmärgiks on suurendada realiseerimise netokäivet ja kasumit.

Majandusaastal soetati hoonestatud kinnistu maksumusega 705 tuhat krooni, inventari 30 tuhande krooni eest ning tehti kulutusi kliiniliste uuringute korpuse väljaehitamiseks. Kokku tehti majandusaastal renditud varale parenduskulusid ligikaudu 395 tuhande krooni ulatuses, mis on aruandeaasta lõpu seisuga lõpetatud ja arvel võetud ning bilansis kajastatud maa ja ehitiste hulgas.

Majandusaastal oli ettevõttes töötajaid keskmiselt 7. Neile arvestatud töötasu kogusumma oli 469 tuhat krooni, sh. juhatuse liikmele arvestatud töötasu summaks oli 26,4 tuhat krooni.

Majandusaastal ei ole arvestatud ega makstud juhatuse liikmele juhatuse liikme tasusid.

Aivar Merila .....  
Juhatuse liige



**SAADUD**

**29. 11. 2004**

## **Osaühingu Paesalu juhatuse deklaratsioon**

OÜ Paesalu juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostmisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Paesalu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Paesalu on jätkuvalt tegutsev.

Aivar Merila juhatuse liige



*29. oktoober* 2004

**Raamatupidamise aastaaruanne**  
**Raamatupidamisbilanss**
**SAADUD****29. 11. 2004**

Lisa nr.

|                                                              | 31.05.04       | 31.05.03       |     |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----|
| <b>AKTIVA (VARAD)</b>                                        |                |                |     |
| <b>Käibevara</b>                                             |                |                |     |
| Raha ja pangakontod                                          | 202442         | 109932         |     |
| <u>Nõuded ostjate vastu</u>                                  |                |                |     |
| Ostjatelt laekumata arved                                    | 201534         | 330275         |     |
| <u>Ettemaksed</u>                                            |                |                |     |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                           | 826            | 174            | 1   |
| Tulevaste perioodide ettemakstud kulud                       | 7341           | 6639           |     |
| <u>Kokku</u>                                                 | 8167           | 6813           |     |
| <u>Varud</u>                                                 |                |                |     |
| Müügiks ostetud kaubad                                       | 33347          | 28195          |     |
| <b>Käibevara kokku</b>                                       | <b>445490</b>  | <b>475215</b>  |     |
| <b>Põhivara</b>                                              |                |                |     |
| <u>Materiaalne põhivara</u>                                  |                |                | 2   |
| Maa ja ehitised                                              | 2873775        | 696949         |     |
| Masinad ja seadmed                                           | 172081         | 172081         |     |
| Inventar ja muu põhivara                                     | 171989         | 198187         |     |
| Põhivara akumuliseeritud kulum                               | -694770        | -271067        |     |
| Lõpetamata ehitus                                            | 0              | 1075852        |     |
| <b>Põhivara kokku</b>                                        | <b>2523075</b> | <b>1872002</b> |     |
| <b>AKTIVA (VARAD) KOKKU</b>                                  | <b>2968565</b> | <b>2347217</b> |     |
| <b>PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)</b>                    |                |                |     |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                               |                |                |     |
| <u>Võlakohustused</u>                                        |                |                |     |
| Lühiajalised laenud ja võlakirjad                            | 3546           | 168000         | 3   |
| Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil | 133344         | 26429          | 3,4 |
| <u>Kokku</u>                                                 | 136890         | 194429         |     |
| Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest                   | 450            | 0              |     |
| Võlad tarnijatele                                            | 42968          | 195992         |     |
| Maksuvõlad                                                   | 66424          | 86756          | 1   |
| <u>Viitvõlad</u>                                             |                |                | 7   |
| Võlad töövõtjatele                                           | 83568          | 102922         |     |
| Dividendivõlad                                               | 90000          | 50000          |     |
| Muud viitvõlad                                               | 66343          | 112444         |     |
| <u>Kokku</u>                                                 | 239911         | 265366         |     |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                         | <b>486643</b>  | <b>742543</b>  |     |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>                               |                |                |     |
| Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused               | 144424         | 0              | 4   |
| Mittekonverteeritavad võlakohustused                         | 450000         | 450000         | 4   |
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b>                         | <b>594424</b>  | <b>450000</b>  |     |
| <b>Kohustused kokku</b>                                      | <b>1081067</b> | <b>1192543</b> |     |
| <b>Omakapital</b>                                            |                |                |     |
| Osakapital                                                   | 40000          | 40000          |     |
| Kohustuslik reservkapital                                    | 4000           | 4000           |     |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                          | 1050674        | 411433         |     |
| Aruandeaasta kasum(-kahjum)                                  | 792824         | 699241         |     |
| <b>Omakapital kokku</b>                                      | <b>1887498</b> | <b>1154674</b> |     |
| <b>PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU</b>              | <b>2968565</b> | <b>2347217</b> |     |

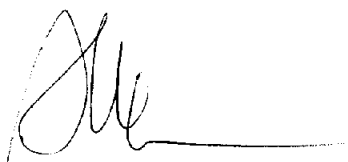


**SAADUD**

29. 11. 2004

**Kasumiaruanne**

|                                     | 01.06.03 kuni<br>31.05.04 | 01.06.02 kuni<br>31.05.03 | Lisa nr. |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------|
| Müügitulu                           | 2933765                   | 2554851                   | 8        |
| Muud äritulud                       | 0                         | 29                        |          |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 152547                    | 92139                     |          |
| Mitmesugused tegevuskulud           | 847204                    | 735407                    |          |
| <u>Tööjõu kulud</u>                 |                           |                           |          |
| a) palgakulu                        | 468600                    | 655145                    |          |
| b) sotsiaalmaksukulud               | 155233                    | 219473                    |          |
| <u>Kokku</u>                        | 623833                    | 874618                    |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus   | 454293                    | 146943                    | 2        |
| Muud ärikulud                       | 17745                     | 2085                      | 9        |
| <b>Ärikasum</b>                     | <b>838143</b>             | <b>703688</b>             |          |
| <b>Finantstulud- ja kulud</b>       |                           |                           |          |
| a) intressikulud                    | -24474                    | -4727                     |          |
| b) muud finantstulud- ja kulud      | 236                       | 280                       |          |
| <b>Kokku finantstulud- ja kulud</b> | <b>-24238</b>             | <b>-4447</b>              |          |
| <b>Kasum enne tulumaksustamist</b>  | <b>813905</b>             | <b>699241</b>             |          |
| Tulumaks                            | 21081                     | 0                         |          |
| <b>Aruandeperioodi puhaskasum</b>   | <b>792824</b>             | <b>699241</b>             |          |



**SAADUD**

29. 11. 2004

**Rahavoogude aruanne**

|                                                       | 2003/2004       | 2002/2003      | Lisa nr. |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                 |                |          |
| Ärikasum                                              | 838143          | 703688         |          |
| Korrigeerimised:                                      |                 |                |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 454293          | 146943         | 2        |
| Kahjum põhivara mahakandmisest                        | 17710           | 0              |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 127387          | -24654         |          |
| Varude muutus                                         | -5152           | -4503          |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -252414         | -286192        |          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                            | -7028           | 0              |          |
| <b>Rahavood äritegevusest kokku</b>                   | <b>1172939</b>  | <b>535282</b>  |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |                 |                |          |
| Materiaalse põhivara soetus                           | -1123076        | -734084        |          |
| Saadud intressid                                      | 236             | 280            |          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>-1122840</b> | <b>-733804</b> |          |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>                     |                 |                |          |
| Saadud laenu                                          | 673546          | 168000         | 4        |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -560232         | -6522          | 4        |
| Kapitalirendi põhiosa maksed                          | -26429          | -28650         | 3        |
| Makstud intressid                                     | -24474          | -4727          |          |
| Makstud dividendid                                    | -20000          | 0              |          |
| <b>Rahavood finantseerimisest kokku</b>               | <b>42411</b>    | <b>128101</b>  |          |
| <b>Rahavood kokku</b>                                 | <b>92510</b>    | <b>-70421</b>  |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>109932</b>   | <b>180353</b>  |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>202442</b>   | <b>109932</b>  |          |
| <b>Raha jäägi muutus</b>                              | <b>92510</b>    | <b>-70421</b>  |          |



SAADUD

29. 11. 2004

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                                          | Osakapital   | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum | Kokku          |
|------------------------------------------|--------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Saldo 31.05.2001</b>                  | 40000        | 4000                         | 273267          | <b>317267</b>  |
| Aruandeaasta kasum 2001/2002             |              |                              | 209734          | <b>209734</b>  |
| <b>Saldo 31.05.2002</b>                  | 40000        | 4000                         | 479001          | <b>523001</b>  |
| Dividendideks                            |              |                              | -50000          | <b>-50000</b>  |
| Aruandeperioodi puhaskasum               |              |                              | 699241          | <b>699241</b>  |
| <b>Saldo 31.05.2003.a.</b>               | 40000        | 4000                         | 1128242         | <b>1172242</b> |
| Arvestuspõhimõtete muutuste mõju         |              |                              | -17568          | <b>-17568</b>  |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.05.2003.a.</b> | 40000        | 4000                         | 1110674         | <b>1154674</b> |
| Dividendideks                            |              |                              | -60000          | <b>-60000</b>  |
| Aruandeperioodi puhaskasum               |              |                              | 792824          | <b>792824</b>  |
| <b>seisuga 31.05.2004.a.</b>             | <b>40000</b> | <b>4000</b>                  | <b>1843498</b>  | <b>1887498</b> |

Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 40000 krooni, osakapitali sissemakse on rahaline.

Aastalõpu seisuga moodustab osakapitali lisa suurusega 40000 krooni.

11.09.02 kuulutati välja 2001/2002.a. majandusaasta kasumi jaotuse otsusega dividende summas 50 000 krooni, millest on seisuga 31.05.04 välja makstud 20 000 krooni.

01.11.03 kuulutati välja 2002/2003.a. majandusaasta kasumi jaotuse otsusega dividende summas 60 000 krooni, mis on majandusaasta lõpu seisuga välja maksmata.

Seisuga 31.05.04 on välja maksmata dividende kokku summas 90 000 krooni ja sellega seotud ettevõtte tulumaksu kohustus summas 31621 krooni on kajastatud bilansis muu viitvõlana.





29.11.2004

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Osaühing Paesalu 2003/2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvetuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

### Raha ja raha ekvivalendid

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

### Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit..

### Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Vara väärtuses alla 5000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Tulu

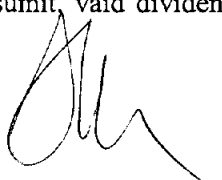
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

### Puhkusetasu reserv

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena.

### Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 01.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summast.



**SAADUD**

Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega- vara ei saa tekkida. 29. 11. 2004

Kuni 31.detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmist eperioodide jaotamata kasumit. 01.jaanuarist 2003 jõustunud raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse kärgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 10.



SAADUD

29. 11. 2004

## Lisa 1 Maksud

## Maksuvõlad

| Maksuliik                        | 31.05.04     | 31.05.03     |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Käibemaks                        | 16562        | 27259        |
| sh.intress                       | 0            | 24           |
| Üksikisiku tulumaks              | 20820        | 26827        |
| sh.intress                       | 6            | 103          |
| Sotsiaalmaks                     | 26393        | 30109        |
| sh.intress                       | 7            | 120          |
| Töötuskindlustusmaksed           | 1199         | 1269         |
| sh.intress                       | 1            | 5            |
| Kohustusliku pensionikindl.makse | 1450         | 1292         |
| sh.intress                       |              | 6            |
| <b>KOKKU</b>                     | <b>66424</b> | <b>86756</b> |

## Maksunõuded

| Maksuliik          | 31.05.04   | 31.05.03   |
|--------------------|------------|------------|
| Ettevõtte tulumaks | 826        | 174        |
| <b>KOKKU</b>       | <b>826</b> | <b>174</b> |

## Lisa 2 Materiaalne põhivara

|                                    | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>inventar | Renditud pinna<br>rekonstr.kulud | Maa ja<br>ehitised | Lõpetamata<br>ehitus | KOKKU          |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| <b>Jääkmaksumus 31.05.2002</b>     | <b>117918</b>         | <b>131637</b>   | <b>636551</b>                    | <b>0</b>           | <b>398755</b>        | <b>1284861</b> |
| <b>s.h. soetusmaksumuses</b>       | <b>145128</b>         | <b>168153</b>   | <b>696949</b>                    | <b>0</b>           | <b>398755</b>        | <b>1408985</b> |
| kulum(-)                           | 27210                 | 36516           | 60398                            | 0                  | 0                    | 124124         |
| Soetamine 2002/2003                | 26953                 | 30034           | 0                                | 0                  | 677097               | 734084         |
| Kulum 2002/2003                    | 34121                 | 57070           | 55752                            | 0                  |                      | 146943         |
| <b>Jääkmaksumus 31.05.2003</b>     | <b>110750</b>         | <b>104601</b>   | <b>580799</b>                    | <b>0</b>           | <b>1075852</b>       | <b>1872002</b> |
| <b>s.h. soetusmaksumuses</b>       | <b>172081</b>         | <b>198187</b>   | <b>696949</b>                    | <b>0</b>           | <b>1075852</b>       | <b>2143069</b> |
| kulum(-)                           | 61331                 | 93586           | 116150                           | 0                  | 0                    | 271067         |
| Soetamine 2003/2004                | 0                     | 22102           | 0                                | 705266             | 395708               | 1123076        |
| Arvele võetud lõpet.ehit.2003/2004 | 0                     | 0               | 1471560                          | 0                  | -1471560             | 0              |
| Maha kantud 2003/2004              | 0                     | 48300           | 0                                | 0                  | 0                    | 48300          |
| Kulum 2003/2004                    | 35244                 | 65342           | 297037                           | 56670              | 0                    | 454293         |
| sh.maha kantud pv. kulum 2003/04   | 0                     | 30590           | 0                                | 0                  | 0                    | 30590          |
| <b>Jääkmaksumus 31.05.2004</b>     | <b>75506</b>          | <b>43651</b>    | <b>1755322</b>                   | <b>648596</b>      | <b>0</b>             | <b>2523075</b> |
| <b>s.h. soetusmaksumuses</b>       | <b>172081</b>         | <b>171989</b>   | <b>2168509</b>                   | <b>705266</b>      | <b>0</b>             | <b>3217845</b> |
| kulum(-)                           | 96575                 | 128338          | 413187                           | 56670              | 0                    | 694770         |

Põhivarana on bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle ühe aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni, esemed alla 5000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil.

31.05.03 seisuga oli tehtud renditud varale rekonstrueerimiskulusid summas 1 075 852 krooni. Aruandeaastal lisandus rekonstrueerimiskulusid summas 395 708 krooni. Parendused summas 1 471 560 krooni on 31.05.04 seisuga lõpetatud ja arvele võetud ning bilansis kajastatud materiaalse põhivara hulgas kirjel "Maa ja ehitised".



**SAADUD**

29. 11. 2004

**Lisa 3 Võlakohustused (kapitalirent)****Kapitalirendimaksed**

|              | Aruandeperioodi maksed |                    |           | Järgmiste perioodide maksed |           |          | Välja-ostmise tähtaeg | Keskmise intressimäär |
|--------------|------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------|-----------------------|-----------------------|
|              | Soetusmaksumus         | rendivõla kustutus | intressid | rendivõla kustutus          | intressid |          |                       |                       |
| <b>KOKKU</b> | 145128                 | 26429              | 1370      | 0                           | 0         | 30.03.04 |                       | 11%                   |

**Kapitalirendi tingimustel renditud vara kulum**

|              | Soetusmaksumus | Akumul. kulum | sh.kulum  | Jääkväärtus |
|--------------|----------------|---------------|-----------|-------------|
|              | 31.05.04       | 31.05.04      | 2003/2004 | 31.05.04    |
| <b>KOKKU</b> | 145128         | 70746         | 21768     | 74382       |

**Lisa 4 Võlakohustused (laenud)****Laenud**

|                               | Laenujääk EEK | Saadud laenu EEK | Tasutud laenu-makseid | Laenujääk EEK | Makse-tähtaeg | Kuulub tasumisele | Kuulub tasumisele | Intress % |
|-------------------------------|---------------|------------------|-----------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
|                               | 31.05.03      | 2003/04          | 2003/04               | 31.05.04      |               | 2004/05           | 2005/06           |           |
| <b>Krediitiasutustelt:</b>    |               |                  |                       |               |               |                   |                   |           |
| Investeeringislaen            | 0             | 400000           | 122232                | 277768        | 04.06.04      | 133344            | 144424            | muutuv*   |
| Krediitkaart                  | 0             | 3546             | 0                     | 3546          | 16.06.04      | 3546              | 0                 | -         |
| <b>Kokku kred.asutustelt:</b> | 0             | 403546           | 122232                | 281314        |               | 136890            | 144424            |           |
| <b>Eraisikutelt:</b>          |               |                  |                       |               |               |                   |                   |           |
| Laen füüsiliselt isikult      | 450000        | 0                | 0                     | 450000        | 01.02.06      | 0                 | 450000            | 0%        |
| Laen juhatuse liikmelt        | 168000        | 270000           | 438000                | 0             | 30.09.04      | 0                 | 0                 | 0%        |
| <b>Kokku eraisikutelt:</b>    | 618000        | 270000           | 438000                | 450000        |               | 0                 | 450000            |           |
| <b>KOKKU LAENUD:</b>          | 618000        | 673546           | 560232                | 731314        |               | 136890            | 594424            |           |

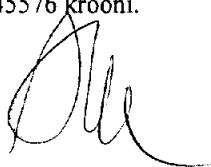
\*panga Eesti krooni laenude baasintress+5%

**Lisa 5. Panditud vara**

Tootmishoonete soetamiseks võetud pikaajalise investeerimislaenu tagatiseks on seatud hüpoteek ettevõtte Pärnu-maal asuval hoonestatud kinnistule, mille raamatupidamisväärtus oli 31.05.04 seisuga 400 000 krooni.

**Lisa 6. Bilansivälised varad**

Osühing on võtnud vastutavale hoiule (vara tasuta kasutamise lepingu alusel) veoauto Ford Cargo 886 FAP. Osühing rendib ruume squashiteenuse ja kliinilise uuringu tarbeks. Aruandeperioodil on tasutud rendimakseid summas 145576 krooni.



SAADUD

29.11.2004

## Lisa 7 Viitvõlad

|                                   | 31.05.04      | 31.05.03      |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Võlad töövõtjatele:               |               |               |
| Töötasud                          | 29749         | 33630         |
| Puhkusetasukohustus               | 53819         | 69292         |
| <u>Kokku</u>                      | 83568         | 102922        |
| Dividendivõlad                    | 90000         | 50000         |
| Muud viitvõlad :                  |               |               |
| Dividendidelt arvestatud tulumaks | 31621         | 17568         |
| Võlad aruandvatele isikutele      | 34722         | 94876         |
| <u>Kokku</u>                      | 66343         | 112444        |
| <b>KOKKU</b>                      | <b>239911</b> | <b>265366</b> |

## Lisa 8 Müügitulu

|              | 31.05.04       | 31.05.03       |
|--------------|----------------|----------------|
| Teenuse müük | 2866557        | 2515915        |
| Kauba müük   | 59085          | 29809          |
| Muud         | 8123           | 9127           |
| <b>KOKKU</b> | <b>2933765</b> | <b>2554851</b> |

## Lisa 9 Muud ärikulud

|                                | 31.05.04     | 31.05.03    |
|--------------------------------|--------------|-------------|
| Maksuviivised, trahvid         | 31           | 433         |
| Viivised                       | 0            | 1652        |
| Kahjum põhivara mahakandmisest | 17710        | 0           |
| Muud ärikulud                  | 4            | 0           |
| <b>KOKKU</b>                   | <b>17745</b> | <b>2085</b> |

## Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused

## Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.05.04 moodustas 1 843 498 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustusesumma, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 479 309 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 364 189 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamise on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004/2005. aasta kasumiaruandes kajastatav dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõiblikku kasumit seisuga 31.05.2004.



**SAADUD**

**29. 11. 2004**

## **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**

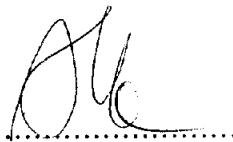
OÜ Paesalu juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003/2004 aasta puhaskasum alljärgnevalt:

|                                                   |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk         | 1 050 674        |
| 2003/04.a majandusaasta kasum                     | 792 824          |
| <b>Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.05.04</b> | <b>1 843 498</b> |

Juhatus teeb ettepaneku jätta dividendid välja kuulutamata.

|                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| <b>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</b> | <b>1 843 498</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------|

Aivar Merila juhatuses liige



*29. oktoober* 2004.a.

**SAADUD**

29. 11. 2004

**Juhatuse allkirjad 2003/2004 majandusaasta aruandele**

OÜ Paesalu 2003/2004 majandusaasta aruanne on kinnitatud OÜ Paesalu osanike üldkoosoleku poolt *29. oktoober* 2004.a., allkirjastamine *29. oktoober* 2004.a.



Aivar Merila  
juhatuse liige

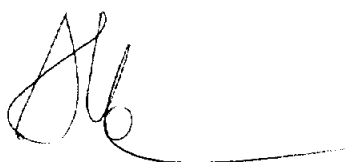
**SAADUD**

**29. 11. 2004**

## **Osaühing Paesalu osanike nimekiri**

1. Osaühing Pomera, reg.kood 10931159  
Rüütli 40a-10 Pärnu 80010  
üks osa, suurusega 40 000 EEK

OÜ Paesalu

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.