

02-05-2005


Riina Iber
KONTROLLITUD

EESTI ERAMETSKOND OÜ

2003. a majandusaasta aruanne

Põhitegevusala
Juriidiline aadress

Kinnisvarahaldus
Suur-Karja 23
10148 Tallinn

Äriregistri nr
Telefon

10710337
5031909

Tegevjuht

Mare Treumann

Aruandeaasta algus

01.jaanuar

Aruandeaasta lõpp

31.detsember

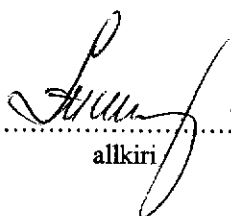
Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

Sisukord

02-05-2005

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 2</i>	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	13
Lisa 3. Maksud	13
Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 5. Antud pikaajalised laenud	15
Lisa 6. Materiaalne põhivara	16
Lisa 7. Kapitalirent	16
Lisa 8. Pikaajalised võlad	17
Lisa 9. Eraldised	17
Lisa 10. Müügitulu	18
Lisa 11. Rahavoogude aruanne	18
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	19
Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele	20



02-05-2005

Tegevusaruanne

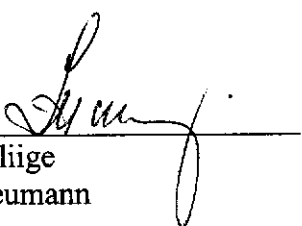
- 2003 aastal oli ettevõtte põhitegevusalaks kinnisvarahaldus. Majandusaastal omandati üks tuulegeneraator taastuva energia tootmiseks;
- 2004 aastal on plaanis jätkata kinnisvarahaldusega. Majandusaastal soetatud tuulegeneraator renditakse välja ettevõtte omandisse kuuluvale ettevõttele, kes alustab 2004 aastal taastuva energia tootmist;
- aruandeaastal ei tehtud ja järgneval aastal ei planeerita arengu- ja uurimistegevuse projektidega seotud väljaminekud;
- aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud;
- töötajate tasu üldsumma oli 1463 krooni;
- keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 0;
- aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud olulisi sündmuseid, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis mõjutaksid või võiksid mõjutada oluliselt järgmise majandusaasta tulemusi;
- majandusaastal ei omandatud, ei võetud tagatiseks ja ei võõrandatud oma osasid.

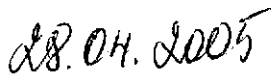
02-05-2005

Raamatupidamise aastaaruanne Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Eesti Erametskond OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Eesti Erametskond OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Eesti Erametskond OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


juhatuse liige
Mare Treumann


(allkirjastamise kuupäev)

Bilanss

(kroonides)

02-05-2005

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	41 078	330 245	1
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2 544 000	16 000	1,2
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	35 490	10 666	1
Nõuded ostjate vastu kokku	35 490	10 666	
Viitlaekumised (aruandeperioodil laekumata tulud)			
Intressid	0	14 155	
Viitlaekumised kokku	0	14 155	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56 876	0	3
Ettemaksed kokku	56 876	0	
Käibevara kokku	2 677 444	371 066	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	1 333 887	625 225	1,4
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu	1 103 000	2 654 000	5,12
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	2 436 887	3 279 225	
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara			1,6
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	68 596	20 411	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	2 256 799	403 898	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	103 118	98 711	
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-99 537	-63 469	
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed materiaalse põhivara eest	417 339	410 983	
Materiaalne põhivara kokku	2 746 315	870 534	
Põhivara kokku	5 183 202	4 149 759	
AKTIVA (varad) KOKKU	7 860 646	4 520 825	

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	10 622	
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	284 886	66 628	1,7
Võlakohustused kokku	284 886	77 250	
Võlad tarnijatele	244 619	190 267	
Maksuvõlad	1 036	80 642	3
Lühiajalised kohustused kokku	530 541	348 159	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	1 355 708	3 487 797	1,7,8
Pikaajalised võlakohustused kokku	1 355 708	3 487 797	
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emaeettevõtjale jt konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	4 215 654	0	1,12
Muud pikaajalised võlad kokku	4 215 654	0	
Pikaajalised kohustused kokku	5 571 362	3 487 797	
KOHUSTUSED KOKKU	6 101 903	3 835 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	640 869	223 817	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 073 874	417 052	9
OMAKAPITAL KOKKU	1 758 743	684 869	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	7 860 646	4 520 825	

Juhatuse liige 5

allkiri

02-05-2005

Kasumiaruanne Skeem 2
(kroonides)

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Müügitulu	795 982	937 089	1,10
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	151 019	527 734	
Brutokasum	644 963	409 355	
Turustuskulud	20 371	21 111	
Üldhalduskulud	334 497	238 617	
Muud äriksulud	64 463	52 009	
Äriksusum	225 632	97 618	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	708 662	305 225	4
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	139 541	14 155	
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	2	0	
Muud finantstulud ja -kulud	37	54	
Kokku finantstulud ja -kulud	848 242	319 434	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	1 073 874	417 052	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 073 874	417 052	

Juhatus liige 6

allkiri

Tallinn Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

02-05-2005

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	1 073 874	417 052	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 811	52 676	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest	29 164	0	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-81 700	82 671	11
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-25 254	-16 821	11
Kokku rahavood äritegevusest	1 048 895	535 578	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-2 066 397	-64 304	6
(materiaalse põhivara soetus kapitalirendiga)	1 685 031	0	6
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	108 641	0	6
Lühiajaliste väärtpaberite soetus	-2 528 000	0	2
Sidusettevõtete soetus	-708 662	-325 225	4
Antud laenud	-1 156 000	-2 654 000	
Antud laenude tagasimaksed	2 707 000	0	
Arvestatud intressid	-139 541	-14 155	
Saadud intressid	153 696	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 944 232	-3 057 684	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 426 154	2 669 622	
Laenude tagasimaksed	-3 297 722	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-522 262	-118 619	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	606 170	2 551 003	
Rahavood kokku	-289 167	28 897	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	330 245	301 348	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-289 167	28 897	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 078	330 245	

SISSE TULNUD

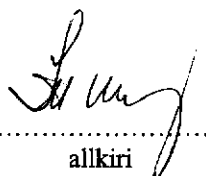
02-05-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	0	227 817	267 817
Aruandeperioodi puhaskasum			417 052	417 052
Reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	640 869	684 869
Aruandeperioodi puhaskasum			1 073 874	1 073 874
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	1 714 743	1 758 743

Juhatusel liige 8

allkiri



Raamatupidamise aastaaruande lisad

02-05-2005

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Eesti Erametskond OÜ 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Muudatuste info esitusviisis

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on 2003. aasta raamatupidamise aastaaruandes tehtud info esituses järgmised muudatused võrreldes 2002. aasta raamatupidamise aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiad ja osad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja osadesse (välja arvatud osalused sidus- ja tütarettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse bilansis tavaliselt ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Erandiks on aktsiad, mille õiglasele väärtusele ei saa usaldusväärselt hinnata. Selliseid aktsiaid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis

Juhatuse liige

allkiri

alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansis realaalselt, „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtted on kõik ettevõtted, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgevatest eeldustest:

- investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest;
- investorettevõttel on oluline mõju esindatuse kaudu tütarettevõtte juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtte äritegevuses.

Eesti Erametskond OÜ kajastab oma aruannetes investeringuid tütarettevõtetesse kapitaliosaluse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Laenukasutused kulud

Eesti Erametskond OÜ valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid kuni hoone valmimiseni).

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontortehnika	Lineaarne	20 %
Muud masinad ja seadmed	Lineaarne	10 %

Tootmisseadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	5 %
Transpordivahendid	Lineaarne	10 %

02-05 2005

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutatakse tootmispõhivara puhul nii progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Vara väärtuse test

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veeduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Eesti Erametskond OÜ on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Rentide kajastamine, kui Eesti Erametskond OÜ on rendileandja

02-05-2005

Kasutusrendi tingimuste kohaselt välja renditud tootmisseade kajastub bilansis materiaalse põhivarana. Kasutusrendi maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Eesti Erametskond OÜ 2003.a majandusaasta aruanne

Rentide kajastamine, kui Eesti Erametskond OÜ on rentnik

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale. Eesti Erametskond OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;

Juhatuse liige

allkiri

- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

02.05.2005

Intressitulu, dividenditulu, renditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid (kroonides)

Lühiajaline finantsinvesteering

	Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud aktsiad ja muud väärtpaberid
	Aktsiad ja osad
31.12.2002	16 000
31.12.2003	2 544 000

Lisa 3. Maksud (kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56 876	0	0	75 186
Üksikisiku tulumaks	0	109	0	0
Sotsiaalmaks	0	483	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	22	0	0
Pensionikindlustus	0	29	0	0
Maamaks	0	145	0	0
Maksuintressid	0	248	0	5 456
Kokku	56 876	1 036	0	80 642

Juhatuse liige 13

allkiri

02-05-2005

Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad
(kroonides)

Asukohamaa Eesti	Sidus 1	Sidus 2	Kokku
Osaluse %, 31.12.02	30	50	
Osaluse %, 31.12.03	30	50	
Soetusmaksumus aasta alguses	300 000	20 000	320 000
Bilansiline maksumus aasta alguses	605 225	20 000	625 225
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osade müügikasum	0	0	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	708 662	0	708 662
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	0	0	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	1 313 887	20 000	1 333 887
Soetusmaksumus aasta lõpus	300 000	20 000	320 000
Sidusettevõtte omakapital 31.12.2003	4 379 623	40 000	4 419 623

Lisa 5. Antud pikaajalised laenud
(kroonides)

02-05-2005

Eesti Erametskond OÜ on andnud pikaajalist laenu järgmiselt:

Seisuga 31.12.2003

Laenusaajad	Laenujääk	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi- makse tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Sidus	1 103 000	1 103 000	0	x
Kokku antud pikaajalised laenud	1 103 000	1 103 000		

Seisuga 31.12.2002

Laenusaajad	Laenujääk	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi- maksmise tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Sidus	2 654 000	2 654 000	12%	15.12.2004
Kokku antud pikaajalised laenud	2 654 000	2 654 000		

Lisa 6. Materiaalne põhivara
(kroonides)

02.05.2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	20 411	403 898	98 711	410 983	934 003
Soetamine	48 185	2 007 449	4 407	54 541	2 066 397
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	48 185	0	0	-48 185	0
Müük ja mahakandmine		-154 548	0		-154 548
Soetusmaksumus 31.12.2003	68 596	2 256 799	103 118	417 339	2 845 852
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	41 678	21 791	0	63 469
Arvestatud kulum	0	32 260	20 551	0	52 811
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	-16 743	0	0	-16 743
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	57 195	42 342	0	99 537
Jääkmaksumus 31.12.2002	20 411	362 220	76 920	410 983	870 534
Jääkmaksumus 31.12.2003	68 596	2 199 604	60 776	417 339	2 746 315

Lisa 7. Kapitalirent
(kroonides)

Eesti Erametskond OÜ rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.2003	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	1 944 955	1 944 955
Akumuleeritud kulum	44 695	44 695
sh kulum 2003. a	26 010	26 010
Bilansiline jääkmaksumus	1 900 260	1 900 260
Alusvaluuta	EEK	EEK

31.12.2002	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	403 898	403 898
Akumuleeritud kulum	49 085	49 085
sh kulum 2002. a	40 390	40 390
Bilansiline jääkmaksumus	354 813	354 813
Alusvaluuta	EEK	EEK

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	1 440 594	277 825
sh maksetähtajaga kuni 1 aasta	284 886	66 628
1-5 aastat	1 155 708	211 197

Juhatuse liige 16

allkiri

	2003. a	2002. a
Keskmine intressimäär	6 %	5 %
Aruandeperioodi maksed	522 262	118 619
Aruandeperioodi intressikulu	29 289	40 420

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-05-2005

Lisa 8. Pikaajalised võlad
(kroonides)

<u>31.12.2003</u>	Laenu saldo	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressimäär
Investeeringislaen	4 415 654	4 415 654	0	x	0
Kapitalirendikohustused	1 440 594	1 155 708	284 886	2005-2008	6
<u>31.12.2002</u>	Laenu saldo	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressimäär
Investeeringislaen	3 276 600	3 276 600	0	x	0
Kapitalirendikohustused	277 825	211 197	66 628	2003-2005	5

Lisa 9. Eraldised

Dividendide tulumaksu arvestus

Ettevõtte jaotamata kasum 31. detsembril 2003 moodustas 1 714 743 krooni.

Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

- bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 1268910 krooni;
- eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 445833 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 31.12.2003.

Lisa 10. Müügitulu
(kroonides)

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Eesti Erametskond OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt: 2 -05- 2005

	2003	2002
Eesti	795 982	762 369
Eksport	0	174 720
Kokku	795 982	937 089

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Puitmaterjali müük	0	222 756
Ostetud kauba müük	1 961	0
Renditeenus	711 448	714 333
Muu teenus	82 573	0
Kokku	795 982	937 089

Lisa 11. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-81 700	82 671
Nõuded ostjate vastu	-24 824	37 798
Ettemaksed	-56 876	44 873
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	-25 254	-16 821
Võlad tarnijatele	54 352	-37 099
Maksuvõlad	-79 606	20 278

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Eesti Erametskond OÜ seotud osapooled on:

02-05-2005

1. Emaettevõtja: Quattro Grupp OÜ
2. Sidusettevõtjad: Ratek Kinnisvara OÜ, Morten Invest OÜ
3. Lühiajalised väärtpaberid: Telewind AS

Saldod seotud osapooltega:
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised nõuded		
Laenuintressid	0	14 155
Kokku	0	14 155
Pikaajalised nõuded		
Investeeringislaen	1 103 000	2 654 000
Kokku	1 103 000	2 654 000
Pikaajalised kohustused		
Investeeringislaen	4 215 654	0
Kokku	4 215 654	0

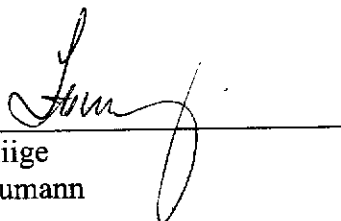
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatusel allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Eesti Erametskond OÜ 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku
„03“ september 2004. aasta otsusega, allkirjastamine „28“ aprill 2005: 02-05-2005

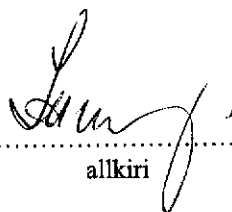
juhatuse liige
Mare Treumann



28.04.2005

Juhatusel liige 20

allkiri



Eesti Erametskond OÜ majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Kinnakohus
Registriotsakond
SISSE TULNUD

Eesti Erametskond OÜ vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine (kroonides)

02-05-2005

Elmiste perioodide jaotamata kasum	640 869
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	1 073 874
Kokku jaotamata kasum	1 714 743

Eesti Erametskond OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta vaba omakapital summas
1714743 krooni jaotamata.

Juhatus liige

allkiri



Eesti Erametskond OÜ osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-05-2005

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku registrikood	Osa nimiväärtus
Quattro Grupp OÜ	Tallinn	10951587	40000 krooni

28.04.2005.a.

Juhatuses liige

allkiri

