

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2005

ea

OÜ FORSIUS HOLDING

Liikluseametnik

KONTROLLITUD

2004.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

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

Äriregistri kood	10727370
Aadress	Kreutzwaldi 4, Tallinn 10124
Telefon	6 485 071
Elektronpost	<u>forsius@forsius.ee</u>
Kodulehekül	www.forsius.ee
Põhitegevusala	jae ja hulgimüük
Tegevjuht	Ülle Kink
Omandivorm	era

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud	10
arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Maksunõuded ja- kohustused	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4. Võlad tarnijatele	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Varud	14
Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 8. Antud laenud	15
Lisa 9. Laenu kohustused	15
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 11. Muud äritulud	15
Lisa 12. Muud ärikulud	15
Lisa 13. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste	16
piirkondade lõikes	
Lisa 14. Bilansivälised kohustused	16
Lisa 15. Rahavoogude aruanne	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Juhatuse allkirjad 2004 aasta majandusaasta aruandele	18
Audiitori järeldusotsus	
Osanike nimekiri	



Forsius Holding OÜ tegevusaruanne.

Forsius Holding OÜ 2004. aasta netokäive oli 4 321 747 krooni, millest lillesalongi käive moodustas 968 992 ja matusebüroo käive 3 352 755 krooni. Realisatsioon kasvas võrreldes 2003. aastaga 26%. Kasv saavutati peamiselt matusebüroo realisatsiooni arvelt.

2004. aasta puhaskasum oli 103 249 krooni. Ettevõttes töötas aasta lõpul 8 inimest. Töötasu maksti 611 852 krooni sh. ettevõtte juhatajale 129 505 krooni.

2004. aasta suurimaks investeeringuks oli teeninduspinna ostmise aadressil Kreutzwaldi 4. Seoses sellega suurenes meie kasutuses olev teeninduspinna kaks korda, mis võimaldas suurendada nii kaubavalikut kui ka tagada klientide veelgi paremateenindamist.

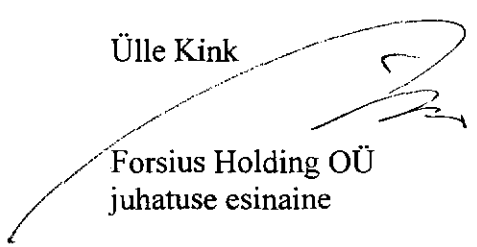
2004. aastal teostati ka sanitaarremont Onkoloogiakeskuse surnukambri kabeliruumis, kus enne puudusid võimalused lahkunuga hüvastijätkuks.

2005. aastal on kavas jätkata hooldushaiglatega läbirääkimisi surnutranspordi teostamise lepingute sõlmimiseks. Kavas on ka uue esindusliku matuseauto soetamine ja surnutranspordiks kasutusel oleva transpordivahendi väljavahetamine.

Töötajate arvu suurenemist ei ole ette näha.

2005. aastal planeerimine realisatsiooni kasvu ca 20 %.

Ülle Kink



Forsius Holding OÜ
juhatuse esinaine

Tallinnas, 24. aprillil 2005.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Forsius Holding juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

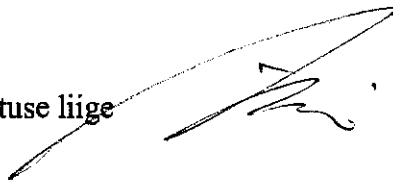
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 25.04.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Forsius Holding jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ülle Kink

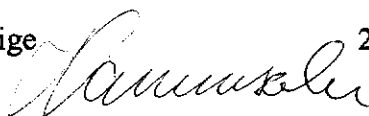
juhatuse liige



25.04.2005

Toomas Tammsalu

juhatuse liige



25.04.2005

Bilanss**AKTIVA**

30.06.2005

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	161 312	48 685
Ostjate laekumata arved	3	36 968	40 013
Kokku nõuded ostjate vastu		36 968	40 013
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	8	137 721	0
Kokku mitmesugused nõuded		137 721	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		1 924	8 327
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		354 623	25 289
Varud			
Tooraine ja materjal	6	139 028	104 335
Ostetud kaubad müügiks	6	62 770	120 863
Kokku varud		201 798	225 198
Käibevara kokku		894 346	347 512
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	5	3 785 000	0
Masinate ja seadmed (soetusmaksumuses)	5	38 500	38 500
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	5	293 432	253 758
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	5	-282 519	-97 359
Ettemaks tarnijatele		15 000	0
Kokku materiaalne põhivara		3 849 413	194 899
Põhivara kokku		3 849 413	194 899
AKTIVA KOKKU		4 743 759	542 411

PASSIVA

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	9	83 788	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	7	35 959	42 510
Kokku võlakohustused		119 747	42 510
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		33 394	15 489
Võlad tarnijatele	4	196 834	221 106
Maksuvõlad	2	37 406	22 466
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		56 434	30 211
Muud viitvõlad		17 934	9 502
Kokku viitvõlad		74 368	39 713
Lühiajalised kohustused kokku		461 749	341 284

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	9	4 013 591	35 957
Pikaajalised kohustused kokku		4 013 591	35 957
Kohustused kokku		4 475 340	377 241

OMAKAPITAL

Osakapitali nimiväärtus		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		121 170	50 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)		103 249	70 498
Omakapital kokku		268 419	165 170
PASSIVA KOKKU		4 743 759	542 411

OÜ Forsius Holding

2004. a. majandusaastaaruanne

Kasumiaruanne skeem 1

(kroonides)

Äritulud	Lisad	2 004	2 003
Müügitulu	13	4 321 747	3 384 621
Muud äritulud	11	2 347	17 994
Kokku äritulud		4 324 094	3 402 615
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 206 054	1 881 908
Mitmesuguse tegevuskulud		932 706	866 926
Tööjõukulud		813 763	540 438
Palgakulu		611 852	406 344
Sotsiaalmaksud		201 911	134 094
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	185 160	40 270
Muud ärikulud	12	24	216
Kokku ärikulud		4 137 707	3 329 758
Ärikasum (-kahjum)		186 387	72 857
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		83 138	2 326
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		0	-33
Kokku finantstulud ja -kulud		-83 138	-2 359
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		103 249	70 498
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		103 249	70 498



Rahavoogude aruanne

SISSE TULNUD

(kroonides)	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		186 387	72 857
Korrigeerimised (+/-)			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		185 160	40 270
Nõuded ostjate vastu (+/-)	3	20 950	-12 051
Muud lühiajalised nõuded (+/-)		53 277	-1 222
Varud (+/-)	6	23 400	-89 115
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-329 334	8 654
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	4	-39 272	79 951
Kokku rahavood äritegevusest		100 568	99 344
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	5	-3 824 674	-6 000
Makstud intressid		-85 967	-2 326
Muud		0	-33
Antud laenud	8	-135 000	0
Saadud intressid		2 829	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-4 042 812	-8 359
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9	4 147 379	0
Saadud laenude tagasimaksed	9	-50 000	-116 502
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	7	-42 508	-19 617
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		4 054 871	-136 119
Rahavood kokku		112 627	-45 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	48 685	93 819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	161 312	48 685



OÜ Forsius Holding

30.06.2005
2004.a.majandusaasta aruanne**Omakapitali muutuste aruanne**

	Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	40 000		429	8 158	46 085	94 672
Eelmiste perioodide kasum			3 571	42 514	-46 085	
Aruandeperioodi puhaskasum					70 498	
Saldo 31.12.2003	40 000	0	4 000	50 672	70 498	165 170
Korrigeeritud saldo 31.12.2003	40 000	0	4 000	50 672	70 498	165 170
Aruandeperioodi puhaskasum					103 249	
Eelmiste perioodide kasum				70 498	-70 498	
Saldo 31.12.2004	40 000	0	4 000	121 170	103 249	268 419

	Osakute arv (tk)	Osakapital
Ülle Kink	1	16 000
Toomas Tammsalu	1	24 000
Saldo 31.12.2004		40 000

Aruandeaasta lõpuks on puhaskasum 103249 krooni ja omakapital 268419 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

30.06.2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

OÜ Forsius Holding kasumiaruanne on koostatud 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 aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Aasta lõpul korrigeeritakse varusid tegelikult läbiviidud kaupade inventuuri jääkidega.

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 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse 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 valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.



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

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	8%	15 aastat
Seadmed	20%	5 aastat
Sõidukid	20%	5 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat

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

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 kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõttel 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 kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. 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 alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt

30. juun 2005

maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksuda* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

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

Tulude arvestus

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

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

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

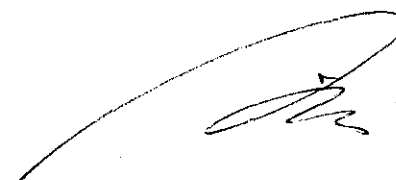
Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 25.04.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



SISSE TULNUD

30.06.2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	74112	38806
Pangakontod EEK	87200	9879
KOKKU	161312	48685

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	5 010	0	3 606
Üksikisiku tulumaks	0	11 787	0	6 765
Sotsiaalmaks	0	19 087	0	11 417
Töötuskindlustusmakse	0	868	0	519
Kogumispensionimakse	0	722	0	240
Üksikisiku tulumaks intress	55	0	68	0
Sotsiaalmaksu intress	13	0	13	0
Kokku	68	37 474	81	22 547

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

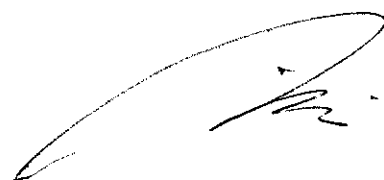
Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansikirjel "Ostjatelt laekumata arved" summas 36968 krooni.

Aegumata	Ületanud	Ületanud	Ületanud	Kokku
	1 kuu	1-3 kuud	üle 3 kuud	
13478	13769	7613	2108	36968
13478	13769	7613	2108	36968

Lisa 4. Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele on kajastatud bilansikirjel "Lühiajalised kohustused" summas 196834 krooni.

Aegumata võlad	Võlad kuni	Võlad	Võlad	Kokku
	1 kuu	1-3 kuud	üle 3 kuu	
78079	70808	42114	5833	196834
78079	70808	42114	5833	196834



OÜ Forsius Holding
Lisa 5. Materiaalne põhivara

Tallinna Linnakohus
 2004.a. majandusaasta aruanne
 SISSE TULNUD

30.06.2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003		38 500	253 758		292 258
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					0
Korrigeeritud soetusmaksumus 31.12.2003		38 500	253 758	0	292 258
Soetused ja parendused	3 785 000		39 674		3 824 674
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	3 785 000	38 500	293 432	0	4 116 932
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003		17 392	79 967		97 359
Korrigeeritud akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	0	17 392	79 967	0	97 359
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	126 167	8 241	50 752		185 160
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	126 167	25 633	130 719	0	282 519
Jääkväärtus					
Korrigeeritud jääkväärtus seisuga 31.12.2003	0	21 108	173 791	0	194 899
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	3 658 833	12 867	162 713	0	3 834 413

Majandusaasta algul oli põhivara arvel soetusmaksumuses 292258 krooni.

Põhivara soetati summas 3824674 krooni, sh.inventari summas 39674 krooni eest ja osteti kinnistu summas 3785000 krooni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. 2004.aastal on arvestatud kulumit 185160 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2005

Lisa 6.Varud

Aastainventuuri tuluumusel on hinnatud varud soetusmaksumuses, mis on kajastatud erinevate tegevusvaldkondade lõikes bilansikirjetel järgnevalt: matusetarvete laojääk on kajastatud bilansikirjel "tooraine ja materjal" summas 139028 krooni ja lilleosakonna laojääk bilansikirjel "ostetud kaubad müügiks" summas 62770 krooni.

Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrent

(kroonides)

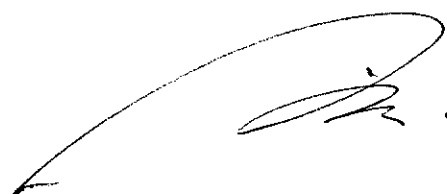
*Ettevõtte kui rentnik**Kapitalirent*

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	0	0	78 467	78 467
sh makseperiood 1-2 aasta			78 467	78 467
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	0	0	42 508	42 508
Aruandeperioodil makstud intressid			6 949	6 949
Alusvaluuta	0	EEK	EEK	
Maksetähtajad	0	Iga kuu	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	0	6,20%	6,10%	

Kasutusrent

Osaühingul on sõlmitud kasutusrendileping Hansa Liising Eesti As-ga kaubik Ford Transit osa 4 aastaks, intressimääraga 6,5% aastas.

2004.aastal tasuti kasutusrendi makseid summas 17478 krooni ja intressi 2573 krooni.



Lisa 8. Antud laenud

Antud laenud	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2003	Intress	Tähtaeg
OÜ Kuus Jalga	85576	0	8% 2005.a.	
Margo Mitt	52 145	0	6% 2006.a.	
Kokku	137 721	0	x	x

Majandusaastal antud laenu summa on 135000 krooni, arvestulik intressi summa antud laenudel on 2721 krooni.

Antud laenud on bilansikirjel kajastatud "muud lühiajalised nõuded" summas 137721 krooni.

Lisa 9. Laenu kohustused

Majandusaastal sai äriühing lühiajalist laenu OÜ Seritek summas 50000 krooni, mis tasuti ka tagasi, intresse ei arvestatud.

2004.aasta augustis saadi pikaajalist laenu Hansapangalt summas 4097379 krooni.

Laen on võetud 15 aastaks intressimääraga 5,076 % aastas. Laenu alusvaluutaks on EUR.

Laenule on antud garantii OÜ Seritek ja Krediidid ja Ekspordi Garanteerimise Sihtsautuse KedEX mittelurumile asukohaga Kreutzwaldi tn.4, samuti on antud laenul I jrk hüpoteek.

Laenu põhimakset hakatakse tasuma alates 2005.a. augustist. Majandusaastal tasuti intresse summas 59072 krooni.

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 224419 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 53861 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 170558 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005.aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Lisa 11. Muud äritulud

(kroonides)

	2004	2003
Eelmise aasta tulud	49	17246
Muud äritulud	2178	732
Kasum valuutakursi muutustest	120	0
Kokku muud äritulud	2347	17978

Lisa 12. Muud ärikulud

(kroonides)

	2004	2003
Viivised MKS alusel	24	216
Kokku muud ärikulud	24	216

Lisa 13. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Matuseteenused	3 352 755	2 301 832
Lillseaded	968 992	1 082 789
Kokku	4 321 747	3 384 621

Piirkond	2004	2003
Eesti	4 321 747	3 384 621
Kokku	4 321 747	3 384 621

Lisa 14. Bilansivälised kohustused

(kroonides)

OÜ Forsius Holding rendib eriotstarbelist sõiduauto Volvo 940 gl. 2,3 riikliku reg.nr.979 ARO
Rendileping on sõlmitud OÜ Seritek-iga auto kasutuse kohta, mis lõpetati 01.04.2004.a.
2004.aastal tasuti rendimakseid summas 18125 krooni.

Lisa 15. Rahavoodude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud investeerimistegevusega seotuid tehinguid.
2004.a. saadi intresse summas 2829 krooni ja maksti intresse summas 85967 krooni.
Rahavoogude aruandes on näidatud summas 83138 krooni makstud intressikuluna.



Kasumi jaotamise ettepanek

30.04.2005

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	121170
2004. aasta puhaskasum	103249

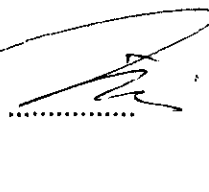
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 224419

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	100000
---------------	--------

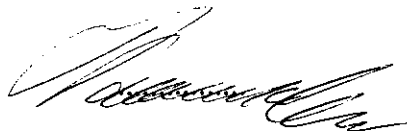
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 124419

Ülle Kink juhatuse esimees



25.04.2005

Toomas Tammsalu juhatuse liige



25.04.2005



Juhatusel allkirjades 2004. aasta majandusaasta aruande

30.04.2005

OÜ Forsius Holding juhatus on koostanud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatus:

Ülle Kink

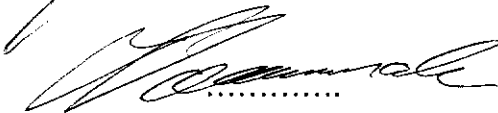
juhatuse esimees



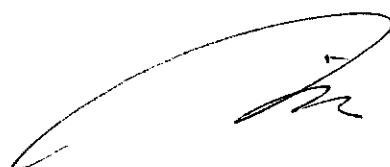
25.04.2005

Toomas Tammsalu

juhatuse liige



25.04.2005



**Audiitori järeldusotsus
OÜ FORSIUS HOLDING osanikule.**

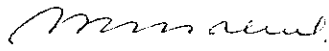
Olen kontrollinud OÜ Forsius Holding 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga, see nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmaks ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna, Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 103249 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 4743759 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Forsius Holding majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Osaühingul Forsius Holding seisuga 31.12.2004.a. koostatud majandusaasta aruandes kajastatud netovara rohkem kui osakapitali. Seega on äriseadustiku § 136 ja § 176 nõuded netovara ja osakapitali suhtes täidetud.

Tallinnas,
26.04.2005.a.


Indrek Kruhberg
vannutatud audiitor
tunnistus nr.54.

OÜ FORSIUS HOLDING OSANIKE NIMEKIRI

ÜLLE KINK

isiku kood:45701310228

1 osa nimiväärtusega

16000

TOOMAS TAMMSALU

isiku kood:37701150225

1 osa nimiväärtusega

24000

