

27 -06- 2005

15

Maire MÄE
KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	Strategius OÜ
Äriregistri kood	10906486
Põhitegevusala	Kinnisvaratehingud
Aadress	Roosikrantsi 2 Tallinn 10119
Telefon	372 6 110 202
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2004
Juhataja	Elar Sarapuu

27 -06- 2005

SISUKORD.

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
LISA 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid.....	9
LISA 2. Põhivara	10
LISA 3. Lühiajalised laenud ja võlad	11
LISA 4. Maksuvõlad	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Lisatud dokumendid:

osanike nimekiri
kasumi jaotamise ettepanek
audiitori järeldusotsus



27 -06- 2005

.....

Tegevusaruanne 31.detsembril 2004a. lõppenud majandusaasta kohta.

Aruande aasta oli Strategius OÜ-le teine tegevusaasta, mille jooksul jätkati põhikirjalist tegevust: soetati osalused kinnisvaratehingutega seotud firmades, tegeleti ärialase nõustamisega ja osutati maakleri ja konsultatsiooniteenuseid kinnisvara alal. Vähesel määral tehti ka vallasvara ostu-müügitehinguid.

Osatühing ei kasuta oma tegevuses palgalist tööjõudu. Juhatuse liige täidab ka tegevjuhi ülesandeid ja korraldab ettevõtte igapäevast majandustegevust. Juhatuse liikme tasu oli 60 000 krooni.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata senist majandustegevust ja hoida müügitulu samal tasemel.

Juhatuse liige Elar Sarapuu



27-06-2005

Juhatuse deklaratsioon.

Strategius OÜ juhatus on koostanud 2004 a. majandusaasta aruande ning kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodite vastavust Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004a. ja aastaaruande koostamise päeva 31.03.2005a. vahemikul. Juhatuse hinnangul on Strategius OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige Elar Sarapuu

allkiri

kuupäev

04.04.2005

27 -06- 2005

Strategius OÜ**RAAMATUPIDAMISBILANSS**

	KROONIDES	
	seisuga 31.12.2003	algbilanss 01.01.2004
AKTIVA (VARA)		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	4 888 106	218 371
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED	2 809 620	
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED (lisa 3)	1 045 302	
MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER.KULUD		567 840
INTRESSID	27 348	
ETTEMAKSED TARNIJATELE	1 485	
KÄIBEVARA KOKKU	8 771 861	786 211
PÕHIVARA (lisa2)		
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD		
TÜTARETTEVÕTJATE OSAD	3 908 145	3 895 570
SIDUSETTEVÕTJATE AKTSIAD,OSAD	23 434 872	12 492 095
MATERIAALNE PÕHIVARA		
MASINAD JA SEADMED	101 000	
LÕPETAMATA PÕHIVARA	2 476 116	2 476 116
PÕHIVARA AKUMULEERITUD KULUM (miinus)	-4 208	
FIRMAVÄÄRTUS (negatiivne firmav.miinusmärgiga)		-7 568 840
PÕHIVARA KOKKU	29 915 925	11 294 941
AKTIVA KOKKU	38 687 786	12 081 152
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED LAENUD (lisa 3)	7 998 000	720 000
VÕLAD TARNIJATELE	1 460 472	11 055 433
MUUD LÜHIAJALISED VÕLAD (lisa 3)	150 000	150 000
MAKSUVÕLAD (lisa 4)	382 983	6 777
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	8 051	4 024
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	9 999 506	11 936 234
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	4 000	
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	100 918	
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	28 543 362	104 918
OMAKAPITAL KOKKU	28 688 280	144 918
PASSIVA KOKKU	38 687 786	12 081 152

27 -06- 2005

Strategius OÜ**KASUMIARUANNE**

skeem nr.1

	KROONIDES	
	2004a.	2003a.
Müügitulu	10 042 587	315 132
Muud äritulud	6 926 055	
Äritulud kokku	16 968 642	315 132
Mitmesugused tegevuskulud	-1 274 022	-190 415
Tööjõukulud	-79 800	-19 950
s.h. a) palgakulu	-60 000	-15 000
b) sotsiaalmaksud	-19 800	-4 950
Põhivara kulum	-4 208	
Ärikulud kokku	-1 358 030	-210 365
Ärikasum (-kahjum)	15 610 612	104 767
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud tütarettev. osadelt	1 960 360	
Finantstulud sidusettev. aktsiatelt, osadelt	11 612 626	
Intressitulud	36 443	151
Finantskulud sidusettev. osadelt	-669 849	
Intressikulu	-6 788	
Kursivahed	-42	
Finantstulud ja -kulud kokku	12 932 750	151
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	28 543 362	104 918

27-06-2005

Strategius OÜ Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil) kroonides

	2004a.	2003a.
A. Äritegevuse rahavood		
Puhaskasum	28 543 362	104 918
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	4 208	
Tütar-sidusettev.fin.tulu-,kulu	-12 903 137	
Negatiivne firmaväärtus	2 317 770	
Kasum koos korrigeerimistega	17 962 203	104 918
Äritegevusega seotud käibevara		
(v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused		
Nõuded ostjatele	-2 809 620	
Viitlaekumised	-27 348	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	567 840	-567 840
Ettemaks tarnijatele	-1 485	
Äritegevusega seotud käibevara		
(v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused kokku	15 691 590	-462 922
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste		
muutused		
Tarnijatele tasumata arved	-9 594 961	6 608
Muud lühiajalised võlad (tagatisraha)		150 000
Maksuvõlad	376 206	6 777
Võlad töövõtjatele	4 027	4 024
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste		
muutused kokku	-9 214 728	167 409
Äritegevuse rahavood kokku	6 476 862	-295 513
C. Investeeringustegevuse rahavood		
Tütar-ja sidusettevõtete ost	-8 778 825	-220 000
Põhivara ost	-101 000	-26 116
Antud laenud	-1 045 302	
Investeeringustegevuse rahavood kokku	-9 925 127	-246 116
D. Finantseerimistegevuse rahavood		
Saadud laenud	8 118 000	720 000
Finantseerimistegevuse rahavood kokku	8 118 000	720 000
Rahavood kokku	4 669 735	178 371
Raha ja raha ekvivalentide kogumuutus	4 669 735	178 371
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	218 371	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 888 106	218 371

Strategius OÜ

Omakapitali muutuste aruanne.

	Omakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.2002	40 000			40 000
Aruandeaasta puhaskasum			104 918	104 918
Saldo 31.12.2003	40 000		104 918	144 918
suunatakse reservkapitali		4 000	-4 000	
Aruandeaasta kasum			28 543 362	28 543 362
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	28 644 280	28 688 280

27 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid.

Strategius OÜ 2004a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis põhineb EV Raamatupidamisseadusel ja Raamatupidamis Toimkonna juhenditel.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääki.

Põhivara.

Pikaajalised finantsinvesteeringud.

Pikaajalise investeeringuna käsitletakse osalust tütar- ja sidusettevõtetes, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul.

Materiaalne põhivara. Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas määratakse lähtuvalt kasutusajast.

Sündmused pärast bilansipäeva.

Raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustatakse eelnevatel perioodidel tekkinud kohustused, millised selgusid bilansi koostamise perioodil.

Tulude arvestus.

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

27 -06- 2005

Strategius OÜ**Lisa 2****PÕHIVARA****Pikaajalised finantsinvesteeringud**

	Tütarettevõtte osad	Sidusettevõtjate aktsiad, osad	kokku
2003 aasta			
Omandatud osaluse soetusmaksumus	20 000	8 798 825	8 818 825
Omandatud osaluse õiglane väärtus	3 895 570	12 492 095	16 387 665
Firmaväärtus	-3 875 570	-3 693 270	-7 568 840
2004 aasta			
Osalus soetusm.		180 000	180 000
Osaluse õigl.väärtus		1 905 100	1 905 100
Firmaväärtus		-1 725 100	-1 725 100
Korrig.aasta lõpus	12 575	10 942 777	10 955 352
Saldo 31.12.2004a.	3 908 145	23 434 872	27 343 017

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed soetusmaksumuses			101 000
Kulum			-4 208
Saldo 31.12.2004a.			
jääkmaksumuses			96 792
Lõpetamata põhivara			2 476 116
Mat.pv.kokku			2 572 908
Põhivara kokku			29 915 925

Lisa 3**Lühiajalised laenud ja võlad.**

Muude lühiajaliste nõuete all kogusummas 1 045 302 krooni on kajastatud laen sidusettevõttele summas 750 000 krooni, intressiga 7% aastas ja laen eraisikule summas 295 302 krooni.

Lühiajalised laenud summas 7 998 000 krooni koosnevad: omanikulaen summas 4 780 000 krooni, intressita, kahelt juriidiliselt isikult saadud laenud 2 518 000 krooni, tagastamise tähtaeg oktoober 2005a. ja 700 000 krooni tagastamise tähtajaks detsember 2005a.

Muu lühiajalise võla moodustab laekunud tagatisraha, milline peale kinnisvara tehingu sooritamist arvestatakse objekti eest osaliseks tasumiseks summas 150 000 krooni, või tehingu mittetoimumisel kuulub tagastamisele. Aruande koostamise seisuga on antud tehing notariaalselt tühistatud seetõttu tagatisraha kuulub tagastamisele.

Lisa 4**Maksuvõlad****2004a.****2003a.**

Käibemaks	375 010	1 348
Kinnipeetud		
tulumaks	2 873	2 054
Sotsiaalmaks	4 950	3 300
Töötuskindlustus	150	75
KOKKU	382 983	6 777

27 -06- 2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Strategius OÜ juhatus on koostanud 2004a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest lisadega lk. 3-12, lisatud on kasumi jaotamise ettepanek, osanike nimekri ja audiitori järeldusotsus. OÜ Strategius majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku protokoollilise otsusega 14.04 2005 aastal.

Juhatuseliige Elar Sarapuu

allkiri

14.04.2005

kuupäev

27-06-2005

Strategius OÜ

2004 aasta kasumi jaotuse ettepanek.

Eelmiste perioodide kasum	104 918 krooni
2004a. Kasum	28 543 362 krooni
Kasumi jääk peale 2004a. aruande kinnitamist	28 648 280 krooni

Juhatuse liige _____



27 -06- 2005

.....

**Osaühing Strategius üle 10% osalusega osanike nimekiri majandusaasta
kinnitamise seisuga**

Osanik	aadress	isikukood	nimiväärtus	osakute arv
Elar Sarapuu	Tallinn	36403070298	40 000.-	1

27-06-2005

Audiitori järeldusotsus Strategius OÜ osanikule.

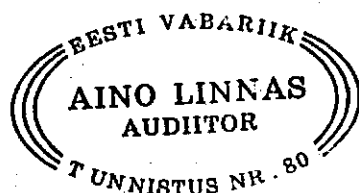
Olen kontrollinud Strategius OÜ 31.12.2004 aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks otsustada, kas raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud materjale, millel põhinevad antud aruandes esitatud näitajad. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks eelnimetatud raamatupidamise aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab 2004 aasta finantstulemuseks 28 543 362 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004a. 38 687 786 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Strategius OÜ kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004aasta.

05 aprillil 2005a., Tallinnas.

Vannutatud audiitor



Aino Linnas
tunnistus nr. 80
isikukood 44504160247