

01-07-2005


Maris Käär

KONTROLLITUD

OÜ SCHMIDT & SONS

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Schmidt & Sons
Äriregistri kood	10964408
Aadress	Liivalaia 13/15, 10118 Tallinn
Telefon	+372 6 272 020
Faks	+372 6 272 027
Elektronpost	grupp@grupp.ee
Põhitegevusala	Golfiväljakute ja muude rajatiste projekteerimise ja ehitamise tellimine, nende kasutusse andmine ja haldamine ning eelnevaga seotud konsultatsioonide osutamine
Majandusaasta algus	29.08.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Juhatuse liikmed	Mait Schmidt
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Üle 10 protsendi osakapitalist omavate osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	10
Lisa 4. Sidusettevõtete aktsiad.....	10
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 7. Osakapital	11
Lisa 8. Müügitulu	11
Lisa 9. Üldhalduskulud.....	12
Lisa 10. Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Üle 10% osakapitalist omavate osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

OÜ Schmidt & Sons asutati 29.08.2003. Ettevõtte põhitegevusaladeks on golfiväljakute ehitamise, projekteerimise, finantseerimise ja konsulteerimisega seonduv.

Vastavalt sõlmitud lepingule Pro Solutions OÜ-ga oli OÜ Schmidt ja Sons 2004.aasta peamiseks tööks Jägala-Jõesuu puhke- ja spordikompleksi arendamine. Lepingujärgsed tööd jätkuvad ka 2005 .aastal.

Aruandeaastal sõlmiti leping ka Hansapanga Personaalse Varahaldusosakonnaga Investeeringisalase nõustamise kohta. Vastavalt sellele lepingule osaleti aktiivselt ja suhteliselt edukalt väärtpaberitega kauplemisel.

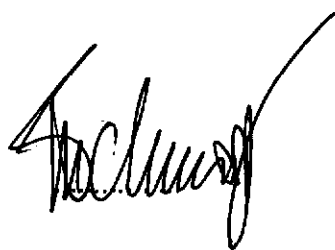
Realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 2 590 500 krooni ning puhaskasumiks kujunes 19 751 610 krooni.

OÜ Schmidt ja Sons juhatuses on üks liige. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Ettevõtte investeeris materiaalsesse põhivarasse aruandeaastal 56 526 krooni.

Mait Schmidt

juhatuse liige



28.06.2005

01-07-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

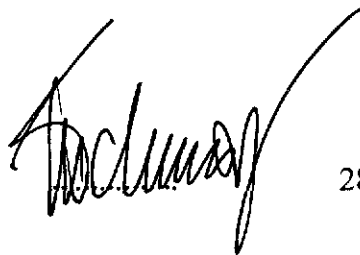
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Schmidt & Sons juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Mait Schmidt

juhatuse liige



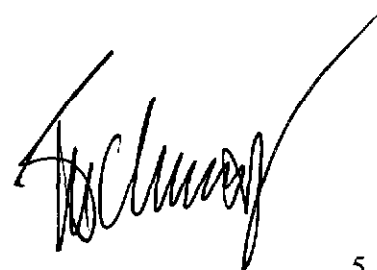
28.06.2005

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2004	29.08.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		43 606	100 000
Aksiad ja muud väärtpaberid	2	6 749 093	0
Mitmesugused nõuded			
Nõuded sidusettevõtete vastu	11	2 951 790	0
Kokku mitmesugused nõuded		2 951 790	0
Käibevara kokku		9 744 489	100 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtete aksiad ja osad	4	14 714 338	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		14 714 338	0
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara		56 526	0
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-9 334	0
Kokku materiaalne põhivara	5	47 192	0
Põhivara kokku		14 761 530	0
VARAD KOKKU		24 506 019	100 000

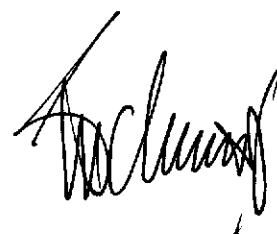
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		1 180	0
Maksuvõlad	3	236 738	0
Lühiajalised kohustused kokku		237 918	0
Pikaajalised kohustused			
Mitmesugused võlad			0
Võlad osanikule	11	3 139 954	0
Kokku mitmesugused võlad		3 139 954	0
Pikaajalised kohustused kokku		3 139 954	0
Kohustused kokku		3 377 872	0
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7	100 000	100 000
Aažio		1 276 537	0
Aruandeaasta kasum		19 751 610	0
Omakapital kokku		21 128 147	100 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		24 506 019	100 000



Kasumiaruanne

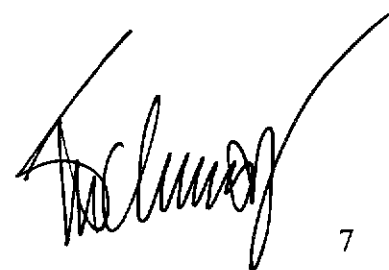
	Lisa	29.08.2003-31.12.2004
Müügitulu	8	2 590 500
Brutokasum		2 590 500
Üldhalduskulud	9	147 589
Äri kasum		2 442 911
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja – kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		13 387 801
Muud finantstulud ja – kulud	10	3 796 330
Kasum valuutakursi muutusest		124 568
Kokku finantstulud ja – kulud		17 308 699
Kasum enne tulumaksustamist		19 751 610
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		19 751 610



01-07-2005

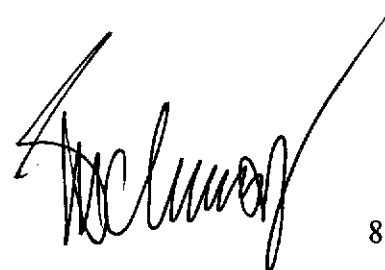
Rahavoogude aruanne

	Lisa	29.08.2003-31.12.2004	29.08.2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 442 911	0
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	9 334	0
Kasum väärtpaberite ümberhindlusest		872 247	0
Kasum väärtpaberite müügist		2 759 093	0
Aktsiad ja muud väärtpaberid		- 6 749 093	0
Nõuded sidusettevõtete vastu		- 1 876 790	0
Maksuvõlad		236 738	0
Võlad tarnijatele		1 180	0
Võlad sidusettevõtete omanikele		689 954	0
Kokku rahavood äritegevusest		-1 614 426	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine		-56 526	0
Sidusettevõtete ost	4	-50 000	0
Antud laenud	11	-1 075 000	0
Laekunud intressid		164 990	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 016 536	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 100 000	0
Saadud laenude tagasimaksed		- 650 000	0
Osakapitali sissemaks		0	100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 450 000	100 000
RAHAVOOD KOKKU		-180 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		100 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 180 962	100 000
Kasum valuutakursi muutustest		124 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		43 606	100 000



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aažio	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 29.08.2003	100 000	0	0	100 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	19 751 610	19 751 610
Aažio	0	1 276 537	0	1 276 537
Saldo 31.12.2004	100 000	1 276 537	19 751 610	21 128 147



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Schmidt & Sons 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 Schmidt & Sons kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja lühiajalisi pangadeposiite

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisa 5.

Tulude arvestus

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.

Rahavoogude aruanne

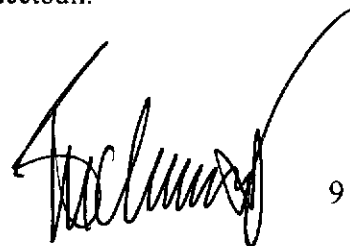
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.



Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

OÜ Schmidt & Sons omab väärtpaberiportfelli ümberhinnatuna 31.12.2004 valuutakurssidega ja turuväärtusele 6 749 093 krooni. Väärtpaberiportfelli haldab Hansapanga Varahaldus. Väärtpaberiportfell on kajastatud õiglasel väärtuses, väärtpaberiportfelli ümberhindlussumma on kajastatud kasumiaruande kirjel muud finantstulud ja -kulud.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

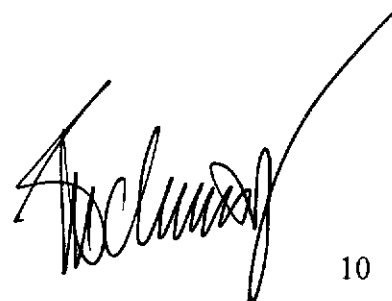
Maksukohustused moodustasid seisuga 31.12.2004 236 738 krooni ja koosnes 100% käibemaksu võlast.

Lisa 4. Sidusettevõtete aktsiad

	OÜ Pro Solutions
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Golfiväljakute ja muude rajatiste projekteerimise ja ehitamise tellimine, nende kasutusse andmine ja haldamine ning eelnevaga seotud konsultatsioonide osutamine
Aktsiate arv 29.08.2003	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)	1
Aktsiate arv 31.12.2004	1
Osalus 29.08.2003	0
Osalus 31.12.2004	50%
Soetusmaksumus 29.08.2003	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	50 000
Bilansiline maksumus 29.08.2003	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	50 000
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	13 387 801
Aažio	1 276 537
Bilansiline maksumus 31.12.2004	14 714 338

Sidusettevõtete omakapital seisuga 31.12.2004

	OÜ Pro Solutions
Osakapital nimiväärtuses	100 000
Kohustuslik reservkapital	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	25 030 959
Aruandeaasta kasum	4 287 717
Omakapital kokku	29 428 676
Investeeriija osa omakapitalist	50%



01-07-2005

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muud põhivarad	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 29.08.2003	0	0
Soetused ja parendused	56 526	56 526
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	56 526	56 526
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 29.08.2003	0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	9 334	9 334
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	9 334	9 334
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 29.08.2003	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	47 192	47 192

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 19 751 610 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 740 386 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 15 011 224 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.

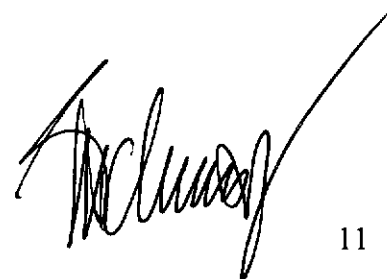
Lisa 7. Osakapital

OÜ Schmidt & Sons osakapital oli seisuga 31.12.2004 100 000 krooni. Osakapital on jaotatud osadeks, osaniku hääle arv on võrdeline tema osa suurusega, kusjuures osa iga 100 krooni annab osa omanikule ühe hääle. Osa miinimumväärtus on 100 krooni.

Põhikirja kohaselt on OÜ Schmidt & Sons miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu moodustas esimesel majandusaastal 2 590 000 krooni. ja koosnes 100% juhtimiskonsultatsioonide osutamisest. Teenused osutati Eestis.



Lisa 9. Üldhalduskulud

	29.08.2003-31.12.2004
Lähetuskulud	26 884
Pangateenused	76 804
Amortisatsioon	9 334
Muud teenused	34 567
Kokku üldhalduskulud	147 589

Lisa 10. Muud finantstulud ja -kulud

	29.08.2003-31.12.2004
Kasum väärtpaberite müügist ja ümberhindlusest	3 631 340
Intressid	164 990
Kokku finantstulud	3 796 330

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Sidusettevõtted (OÜ Pro Solutions);
- ☐ Osaühingu juhatus ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted.

OÜ Schmidt & Sons on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

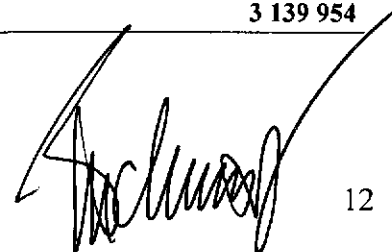
Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
OÜ Pro Solutions	Sidusettevõtte	0	2 590 500
Mait Schmidt	Omanik	0	16 173
Kokku		0	2 606 673

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ Schmidt & Sons andis aruandeaastal intressita laenu OÜ Pro Solutions'ile 1 075 000 krooni. Laen on tagastamata.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Intressimäär	Kokku
Laenukohustused			
Mait Schmidt	Omanik	0%	2 450 000
Muud kohustused			
Mait Schmidt	Omanik		689 954
Kokku			3 139 954



Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

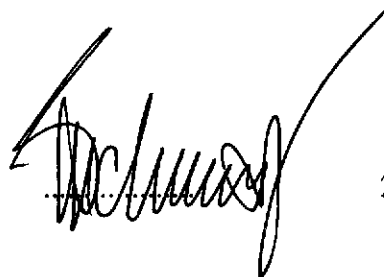
01-07-2005

OÜ Schmidt & Sons juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Mait Schmidt

juhatuse liige



28.06.2005

01-07-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

2004. aasta puhaskasum 19 751 610

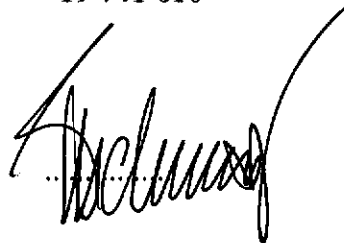
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 19 751 610

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali 10 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 19 741 610

Mait Schmidt juhatuse liige



28.06.2005

01-07-2005

Üle 10% osakapitalist omavate osanike nimekiri

OÜ Schmidt & Sons üle 10% osakapitalist omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

1. Mait Schmidt

Isikukood:	36009220336
Aadress:	Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	100 000

