

OÜ MERGO HOLDING

30 -06- 2005

Majandusaasta aruanne

15
Elo Matsi

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi:	OÜ Mergo Holding
Äriregistri kood	10716426
Aadress:	Turu plats 5/7 – 35, 11611 Tallinn
Telefon:	6 504 035, 51 00025
Faks:	6 313 409
Põhitegevusala:	Kinnisvara arendus
Juhatuse liikmed:	Andrus Piir Tõnu Soodla
Audiitorkontroll:	Marika Tani

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Tegevusaruanne

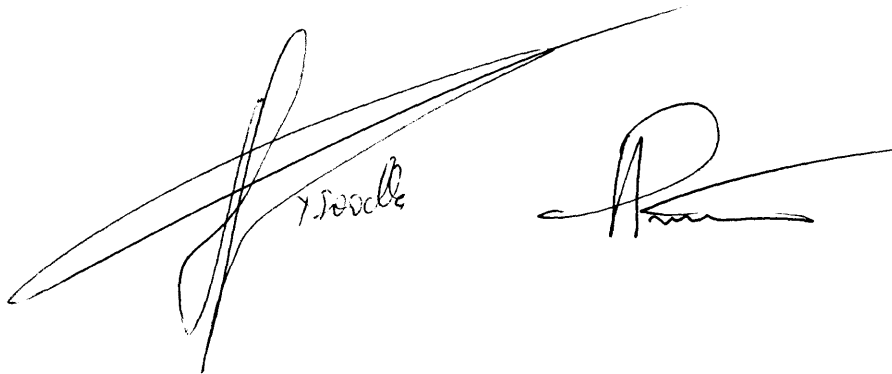
OÜ Mergo Holding alustas tegevust veebruaris 2001. a.

Põhitegevusala on kinnisvara arendus ja haldus. Aruandeaastal tegeleti Saku valla territooriumil asuva Tänassilma I etapi Tehnopargi kruntide müügiga. Tänassilma Tehnopargi II etapp ehitati 2004. a. tervikuna välja. Osteti 5 uut kinnistut, mille väljaehitamise ja müügiga töötasime 2004. a.

2004. aastal oleme laiendanud oma tegevust ka Läti Vabariiki.

Kinnisvaraarendusega jätkame ka aastal 2005.

Äriühingul on kaks palgalist töötajat. Palgakulu oli 2004. a. 913 100,00 krooni. Juhatuse liikmed tasu ja soodustusi ei saa.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30. aprill 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 Mergo Holding jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

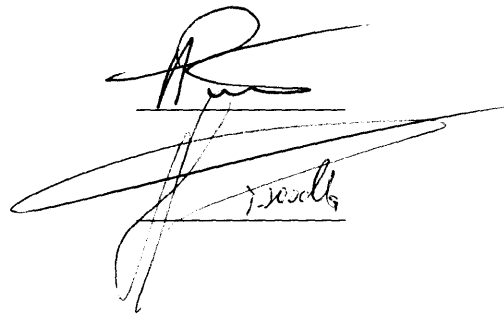
Tallinnas, 30. aprill 2005. a.

Andrus Piir

juhatuse liige

Tõnu Soodla

juhatuse liige

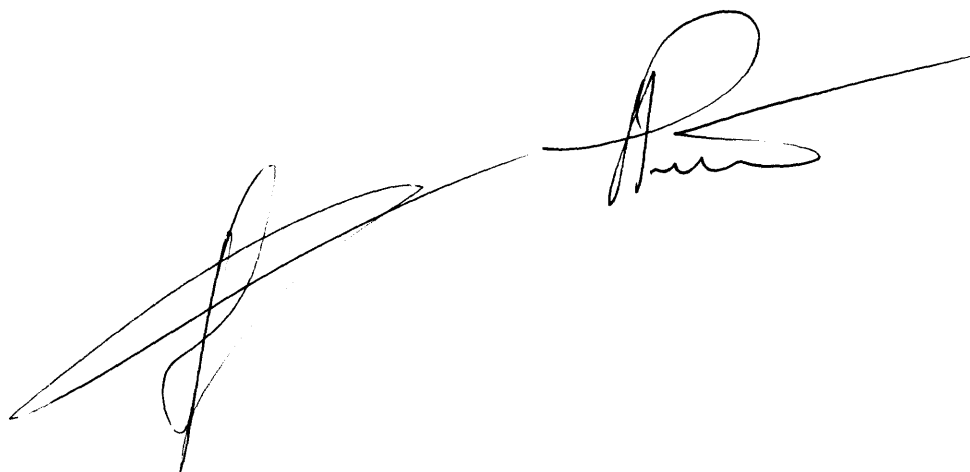


30-06-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA		2004	2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		1 971 858	745 667
Nõuded ostjate vastu		7 171 118	0
Ostjatelt laekumata arved		7 171 118	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		70 235	794 727
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		47 579	791 314
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		22 656	3 413
Varud		64 824 238	40 465 282
Soetatud kinnisvara edasimüügiks		64 824 238	40 465 282
KÄIBEVARA KOKKU		74 037 449	42 005 676
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara		1 217 594	92 508
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		1 217 594	92 508
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-268 748	-25 483
PÕHIVARA KOKKU		948 846	67 025
AKTIVA KOKKU		74 986 295	42 072 701



30-06-2005

kroonides

PASSIVA

	2004	2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused	9 965 860	2 604 563
Liisinglaenude tagasimaksed	9 965 860	2 604 563
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	1 450 000	1 300 000
Võlad tarnijatele	224 239	4 662 180
Tarnijatele tasumata arved	224 239	4 662 180
Maksuvõlad	54 203	36 545
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	91 826	60 800
Võlad töövõtjatele	89 000	60 800
Muud viitvõlad	2 826	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	11 786 128	8 664 088
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	17 212 797	10 640 918
Liisinglaenude pikaajalised tagasimaksed	17 212 797	10 640 918
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	17 212 797	10 640 918
KOHUSTUSED KOKKU	28 998 925	19 305 006
OMAKAPITAL		
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	30 000	12 000
Kohustuslik reserv	30 000	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	18 697 699	4 538 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 219 671	18 177 149
KOKKU OMAKAPITAL	45 987 370	22 767 695
PASSIVA KOKKU	74 986 295	42 072 701



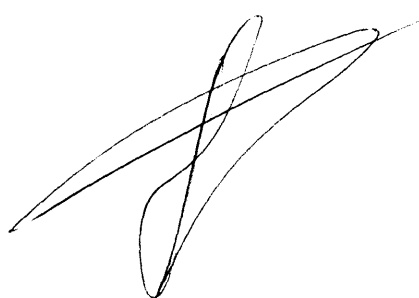
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu	58 827 887	28 269 723
Muud äritulud	23 672	1 284
ÄRITULUD KOKKU	58 851 559	28 271 007
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	28 697 375	8 868 972
Mitmesugused tegevuskulud	31 283	25 835
Tööjõukulud	1 214 880	837 645
palgakulu	913 100	627 450
sotsiaalmaksud	301 323	207 058
Töötuskindlustus	457	3 137
Kulum	243 265	17 394
põhivara kulum ja väärtuse langus	243 265	17 394
ÄRIKULUD KOKKU	30 186 803	9 749 846
ÄRIKASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSU	28 664 756	18 521 161
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	1 405 404	0
ÄRIKASUM PEALE DIVIDENDIDE MAKSMIST	27 259 352	0
FINANTSTULUD JA -KULUD		
muud intressi- ja finantstulud	40 703	130 378
intressikulud	-80 384	-474 390
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-39 681	-344 012
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	27 219 671	18 177 149
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	27 219 671	18 177 149




Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Omakapitali muutuse aruanne**

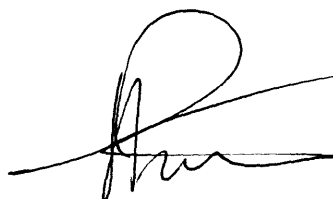
30-06-2005

	Aktiivkapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002	40 000		-33 537	4 584 083	4 590 546
2003. a. kasum		12 000	4 538 546	18 177 149	22 767 695
Seisuga 31.12.2003	40 000	12 000	4 584 083	18 177 149	22 767 695
Reservi suurendamine		18 000	-18 000		
Makstud dividendid			3 999 994		
Eelmiste perioodide kasum	40 000	30 000	18 697 699	27 219 671	45 987 370
Seisuga 31.12.2004	40 000	30 000	18 697 699	27 219 671	45 987 370

Vastavalt OÜ Mergo Holding põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni, osaku nimiväärtuseks 10 krooni.

2004. a. uusi osakuid ei emiteeritud.

2004. a. maksti dividende 2003. aasta eest summas 3 999 996 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

3 n -06- 2005

Rahavoogude aruanne kroonides
Kaudne meetod

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	27 219 671	18 177 149
<i>Korrigeerimised</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	243 265	17 394
Võlad töövõtjatele	28 200	27 350
Maksuvõlad	17 658	16 915
Nõuded ostjate vastu	-7 171 118	1 559 273
Varud (soetatud kinnisvara edasimüügiks)	-24 358 956	-26 200 990
Tulevaste perioodide kulud	724 492	-39 421
Võlgnevus tarnijatele	-4 437 941	2 616 074
Ostjate ettemaksed	150 000	1 300 000
Viitvõlad	2 826	-31 135
Kokku rahavood äritegevusest	-34 801 574	-20 734 540
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine	-1 125 086	-26 972
Lühiajalised võlakohustused	7 361 297	2 604 563
Muud lühiajalised võlad	0	-9 000 000
Pikaajalised võlakohustused	6 571 879	10 640 918
Kokku rahavood investeerimisest	12 808 090	4 218 509
Rahavood finantseerimisest		
Intressid	0	-1 080 637
Dividendide maksmine	-3 999 996	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-3 999 996	-1 080 637
RAHAVOOD KOKKU	1 226 191	580 481
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	745 667	165 186
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE PERIOODI MUUTUS	1 226 191	580 481
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	1 971 858	745 667




Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Soetatud kinnisvara edasimüügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus on alates 1 000.- kroonist. Amortisatsiooninorm seadmetele on 40% aastas, mööbel ja muu inventar 20% aastas, ehitisi amortiseeritakse 4% aastas.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

2004

Sularaha kassas	0
Pangakontod EEK	1 214 028
Pangakontod EUR	48 525 = 757 526 EEK
Pangakontod LVL	14 = 304 EEK

Kokku EEK 1 971 858

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Lisa 2. Varud

Soetatud kinnisvara edasimüügiks koosneb:

Panama I-III Saku maaüksus	3 899 797
Tänassilma Tehnopark I etapi müümata osa	2 847 376
Kadaka 44a	13 918 040
Saue, Ladvä 1a maaüksus	388 995
Pähklime maaüksuse müümata osa	620 070
Madikse maaüksus	2 689 082
Tehnopargi üldkasutatav maa ja tehnilised ehitused	20 152 805
Pähklime üldkasutatav maa ja tehnilised ehitused	403 400
Ganibu Dambis	9 460 934
Männiku Tootmisbaas	3 229 147
Tänassilma objektid	1 250 957
Venspils 50	5 963 635
Kokku EEK:	64 824 238

Varud summas 64 824 238 krooni on soetatud pangaliisingutega, millest on veel tasumata liisinglepinguid summas 27 178 657 krooni.

Lisa 3. Põhivara liikumine

	Masinad- seadmed 40%	Inventar ja muu 20%	Kokku
Saldo 01.01.03	28 108	37 428	65 536
Soetamine 2003	7 538	25 616	33 154
Mahakandmine 2003	6 182	0	-6 182
Saldo 01.01.04	29 464	63 044	92 508
Soetamine 2004	1 120 123	4 963	1 125 086
Mahakandmine 2004	0	0	0
Saldo 01.01.05	1 149 587	68 007	1 217 594 EEK

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	47 579	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	29 370
Isiku tulumaks	0	21 718
Töötuskindlustus	0	1 335
Pensionikindlustus	0	1 780
Maamaks	21 570	0
Kokku EEK	69 149	54 203

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

Lisa 5. Müügitulu

Tänassilma Tehnopark I ja II etapp	41 889 955
Tänassilma Tehnopargi tehniline osa	3 578 484
Kadaka tee 44 üüride laekumine	1 701 744
Päiklimäe elamuehitus krundid	10 887 290
Venspils 50 üürid Riias	445 928
Muud laekumised	324 486
Kokku EEK	58 827 887

Lisa 6. Võlad tarnijatele

Tarnijatele tasumata arveid on bilansis 224 239 kr, mille tasumise tähtajad langevad järgmisesse aastasse.

Lisa 7. Nõuded ostjate vastu ja ostjate ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on 7 171 118 kr, sellest 7 147 697 kr laekumistähtajad langevad 2005. aastasse. Ostjatele on laekunud ettemakse 1 450 000 krooni.

Lisa 8. Võlakohustused

Võlakohustusi on bilansis 27 178 657 krooni, sellest

Hansaliisingust	7 462 282
Ühisliisingust	11 801 457
Hansapangast	7 914 918

millest lühiajaline osa on 9 965 860 ja
pikaajaline osa 17 212 797 krooni

Liisingud on võetud varudes kajastatud kinnistute soetamiseks.

Lisa 9. Tulumaks

Ettevõtte on tasunud 2003. a eest arvestatud ja 2004. aastal välja makstud dividendide 3 999 996 krooni pealt tulumaksu summas 1 405 404 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmistel perioodidel jaomata kasum 18 697 699 krooni ja käesoleval aastal laekunud kasum 27 219 671 krooni jätta jaotamata kasumi arvele.



30-06-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Mergo Holding juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 29. aprillil 2005. a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Andrus Piir

juhatuse liige

Tõnu Soodla

juhatuse liige

The image shows two handwritten signatures. The top signature is for Andrus Piir, written in dark ink. The bottom signature is for Tõnu Soodla, also in dark ink, with the name 'T. Soodla' written in a smaller, more legible script below the main signature.

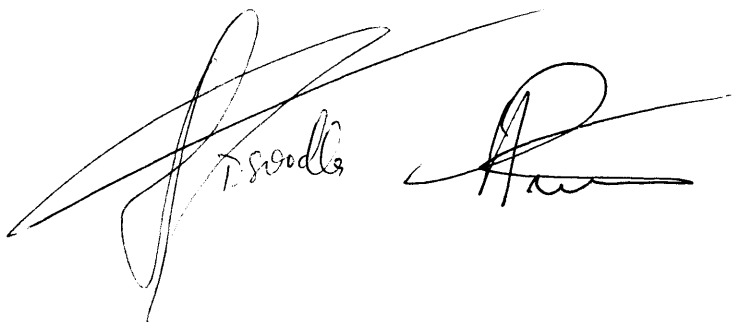
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Osanike nimekiri

Osakud jagunevad:

OÜ Garela Projekt	1 osa, reg nr 10680504, Tallinn
OÜ Gracile Projekt	1 osa, reg nr 10679530, Tallinn
OÜ Reprokoda	1 osa, reg nr 10141948, Tallinn
Andrus Piir	1 osa, isikukood 36402050268, Tallinn



30-06-2005

**Audiitori järeldusotsus
Mergo Holding OÜ osanikele**

Olen kontrollinud Mergo Holding OÜ (registrikood 10716426) 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruande on koostanud ning selle õigsuse eest vastutab äriühingu juhatuse. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks saavutada piisava kindlustunde aastaaruanne korrektsuses ja oluliste vigade puudumises. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud mulle esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi kehtivatest seadustest ja õigusaktidest lähtuvalt ning hea raamatupidamistava kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 27 219 671 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 74 986 295 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Mergo Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinnas,
30. aprillil 2005.a.



Marika Tani
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 442