

30-06-2005

12

Riina Iher

Majandusaasta aruanne

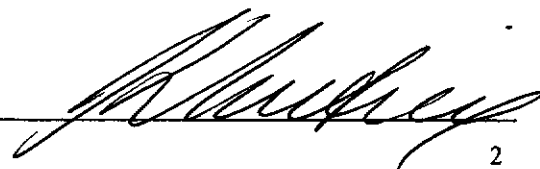
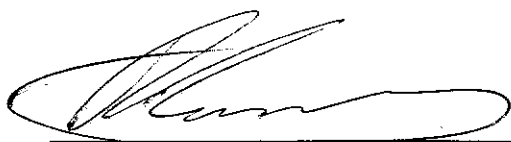
BRISTOL INVEST OÜ

Majandusaasta algus: 28. oktoober 2003
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10973040
Aadress:	Vikerkaare 40 Tallinn 10116
Telefon:	5 108 605
Põhitegevusala:	Kinnisvaratehingud, kinnisvara haldamine ja arendus
Tegevjuht:	Rain Rannala

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Lühiajalised laenud	10
Lisa 3 Maksud	10
Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 5 Varud	10
MAJANDUSAASTA KAHJUMIKATMISE ETTEPANEK	11
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	12



TEGEVUSARUANNE

Bristol Invest OÜ on 2003. aasta sügisel asutatud Eesti erakapitalil põhinev osatühing. 2004. majandusaasta oli *Bristol Invest OÜ* esimene tegevusaasta.

Firma äritegevuseks on:

- *Bristol Invest OÜ* põhiliseks äritegevuseks on kinnisvara haldamine ning arendamine.

Vastavalt *Bristol Invest OÜ* põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni.

Osanikud: Rain Rannala - osa nimiväärtus 20 000 krooni
Kady Metsis - osa nimiväärtus 20 000 krooni

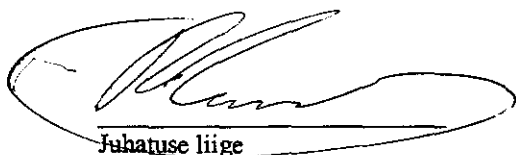
Majandusaasta lõpul töötajaid ettevõttes ei olnud. Juhatuse liikmetele maksti tasu 28 478 krooni.

Aruandeaasta märkimisväärsed sündmused olid:

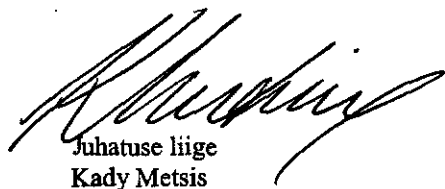
- osteti kinnistud edaspidiseks arendamiseks ning müügiks

Arengukavad aastaks 2005:

- jätkata olemasolevate kinnistute arendamist
- alustada olemasolevate kinnistute müügiga
- jätkata kinnisvara haldusega ning arendamisega



Juhatuse liige
Rain Rannala



Juhatuse liige
Kady Metsis

30-06-2005

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bristol Invest OÜ 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.

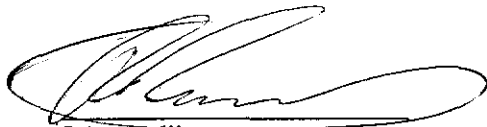
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2005 vahemikul.

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.

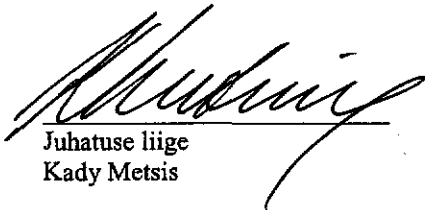
Juhatuse hinnangul on Bristol Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 22 juunil 2005.a



Juhatuse liige
Rain Rannala



Juhatuse liige
Kady Metsis

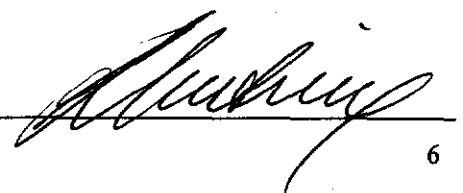
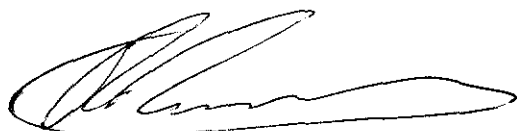
30-06-2005

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	28.10.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	137 628	40 000
Müügiootel varad	5	1 243 088	
Käibevara kokku		1 380 716	
VARAD KOKKU		1 380 716	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	2/4	1 350 000	
Võlad tarnijatele		35 400	
Maksuvõlad	3	32	
Lühiajalised kohustused kokku		1 385 432	
KOHUSTUSED KOKKU		1 385 432	
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-44 716	
OMAKAPITAL KOKKU		-4716	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1380 716	40 000

Kasumiaruanne skeem 1
(kroonides)

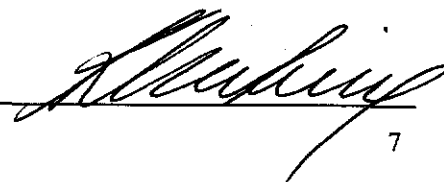
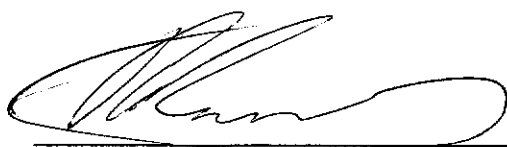
	2004
Muud tegevuskulud	6 510
Tööjõu kulud	
Palgakulu	28 478
Sotsiaalmaks	9 398
Tööjõu kulud kokku	37 876
Muud ärikulud	32
Ärikahjum	-44 418
Finantstulud ja -kulud	
Intressikulu	-298
Finantstulud ja -kulud kokku	-298
Aruandeaasta puhaskahjum	-44 716



30-06-2005

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

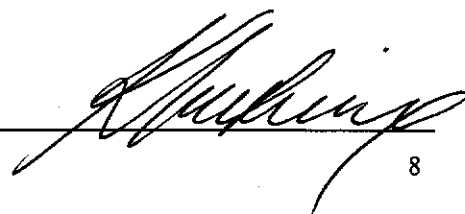
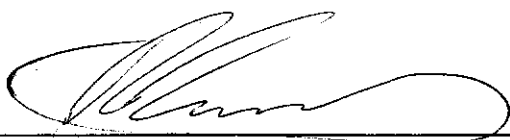
	Lisa nr	2004	28.10.2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-44 418	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 207 656	
Kokku rahavood äritegevusest		-1 252 074	
Rahavood investeerimistegevusest			
Makstud intressid		-298	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-298	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	2	1 350 000	
Osakapitali sissemakse			40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 350 000	40 000
Rahavood kokku		97 628	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		97 628	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	137 628	40 000


7

30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktiiskapital	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 28.10.2003	40 000	0	40 000
2004.a. kahjum		-44 716	
Seisuga 31.12.04	40 000	-44 716	-4 716



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Bristol Invest OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on võimalik kasutada kasumiaruande skeemi 1 või 2. Bristol Invest OÜ –s on kasutusel skeem 1.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel võib kasutada otsemeetodit, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liigid, või kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Bristol Invest OÜ kasutab rahavoogude aruande koostamisel kaudset meetodit.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

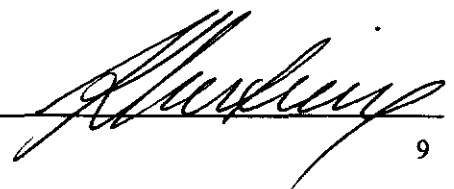
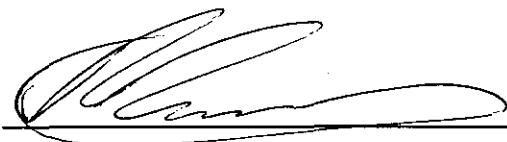
Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



30-06-2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	28.10.2003
Pangakontod	137 628	40 000
Raha ja pangakontod kokku	137 628	40 000

Lisa 2 Lühiajalised laenud

Laenu kohustused seisuga 31.12.2004.a

	Lühiajaline	Intressimäär	Löpptähtaeg
Inna Rannala	1 350 000	0%	31.12.2005
Kokku	1 350 000		

Lisa 3 Maksud

Maksuarvestus Eestis

	31.12.2004
	Ettemaks
	Võlg
Käibemaksu intress	32
Maksud kokku	32

Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Bristol Investi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

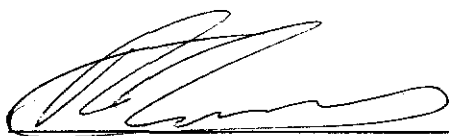
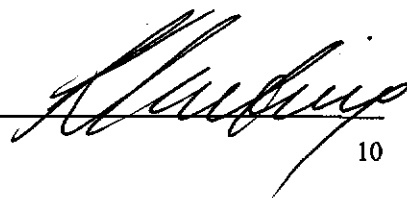
Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004
Juhatusel liikmega seotud isik	1 350 000
Lühiajalise kohustused kokku	1 350 000

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

Lisa 5 Varud

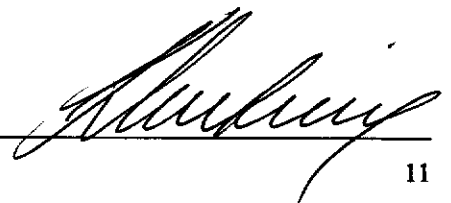
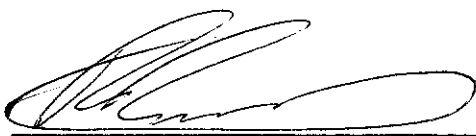
Majandusaastal soetati 3 kinnistut soetusmaksumusega 1 243 088 krooni.

30-06-2005

MAJANDUSAASTA KAHJUMIKATMISE ETTEPANEK

Bristol Invest OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2004. aasta lõpuks kogunenud 44 716 krooni suurune kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.



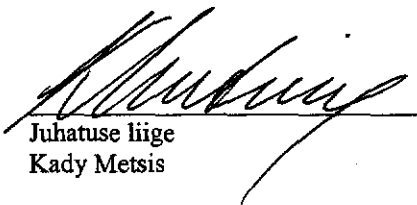
30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

Bristol Invest OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 22. juuni 2005



Juhatuse liige
Rain Rannala



Juhatuse liige
Kady Metsis