

30-06-2005

20

Riina Iher
KONTROLLITUD

EESTI ERAMETSKOND OÜ

2004. a majandusaasta aruanne

Põhitegevusala
Juriidiline aadress

Kinnisvarahaldus
Suur-Karja 23
10148 Tallinn

Äriregistri nr
Telefon

10710337
5031909

Tegevjuht

Mare Treumann

Aruandeaasta algus

01.jaanuar

Aruandeaasta lõpp

31.detsember

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek

30-06-2005

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 2</i>	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	13
Lisa 3. Maksud	13
Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 5. Antud pikaajalised laenud	14
Lisa 6. Materiaalne põhivara	15
Lisa 7. Kapitalirent	15
Lisa 8. Kasutusrent	16
Lisa 9. Pikaajalised võlad	16
Lisa 10. Eraldised	17
Lisa 11. Müügitulu	17
Lisa 12. Rahavoogude aruanne	17
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	18
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	19

SISSE TULNUD

30 -06- 2005

Tegevusaruanne

- 2004 aastal oli ettevõtte põhitegevusalaks kinnisvarahaldus ning seadmete rent;
- 2005 aastal on plaanis jätkata kinnisvarahaldusega ning seadmete rendiga;
- aruandeaastal ei tehtud ja järgneval aastal ei planeerita arengu- ja uurimistegevuse projektidega seotud väljaminekud;
- aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud ning töötajaid ei olnud;
- aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud olulisi sündmuseid, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis mõjutaksid või võiksid mõjutada oluliselt järgmise majandusaasta tulemusi;
- majandusaastal ei omandatud, ei võetud tagatiseks ja ei võõrandatud oma osasid.

Juhatuse liige 3

allkiri

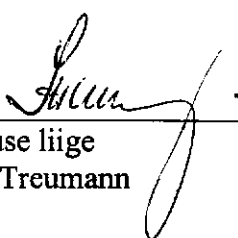


30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Eesti Erametskond OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Eesti Erametskond OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Eesti Erametskond OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


juhatuse liige
Mare Treumann

10.06.2005
(allkirjastamise kuupäev)

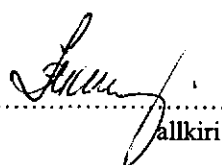
30-06-2005

Bilanss (kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	23 048	41 078	1
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3 173 000	2 544 000	2
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele laekumata arved	10 666	35 490	
Nõuded ostjate vastu kokku	10 666	35 490	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	296 226	0	1, 13
Mitmesugused nõuded kokku	296 226	0	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	56 876	3
Ettemaksed kokku	0	56 876	
Käibevara kokku	3 502 940	2 677 444	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	0	1 333 887	1, 4
Muud pikaajalised nõuded	946 748	1 103 000	5, 13
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	946 748	2 436 887	
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	70 849	68 596	1, 6
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 853 252	2 256 799	1, 6, 8
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	207 101	103 118	1, 6
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-190 575	-99 537	1, 6
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed materiaalse põhivara eest	455 020	417 339	1, 6
Materiaalne põhivara kokku	2 395 647	2 746 315	
Põhivara kokku	3 342 395	5 183 202	
AKTIVA (varad) KOKKU	6 845 335	7 860 646	

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	264 000	0	9
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	269 622	284 886	1, 7
Võlakohustused kokku	533 622	284 886	
Võlad tarnijatele	143 770	244 619	
Maksuvõlad	4 628	1 036	3
Viitvõlad			
Intressivõlad	63 200	0	9
Viitvõlad kokku	63 200	0	
Lühiajalised kohustused kokku	745 220	530 541	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	854 593	1 355 708	1, 7
Muud pikaajalised võlakohustused	1 000 000	0	9
Pikaajalised võlakohustused kokku	1 854 593	1 355 708	
Muud pikaajalised võlad			
Võlad ematettevõtjale jt konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	1 457 500	4 215 654	9, 13
Muud pikaajalised võlad kokku	1 457 500	4 215 654	
Pikaajalised kohustused kokku	3 312 093	5 571 362	
KOHUSTUSED KOKKU	4 057 313	6 101 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 714 743	640 869	1, 10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 029 279	1 073 874	1, 10
OMAKAPITAL KOKKU	2 788 022	1 758 743	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	6 845 335	7 860 646	

Juhatuse liige


allkiri

30-06-2005

Kasumiaruanne Skeem 2
(kroonides)

	2004. a	2003. a	Lisa nr
Müügitulu	825 000	795 982	1, 11
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	301 499	151 019	
Brutokasum	523 501	644 963	
Turustuskulud	0	20 371	
Üldhalduskulud	322 514	334 497	
Muud äritulud	65 690	0	
Muud ärikulud	18 555	64 463	
Äri kasum	248 122	225 632	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	936 113	708 662	4
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	139 541	
Intressikulud	-140 862	0	
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	0	2	
Muud finantstulud ja -kulud	-14 094	37	
Kokku finantstulud ja -kulud	781 157	848 242	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	1 029 279	1 073 874	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 029 279	1 073 874	

Juhatusel liige

allkiri

30 -06- 2005

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
 (kroonides)

	2004. a	2003. a	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	1 029 279	1 073 874	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	128 408	52 811	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmistest	-929 490	29 164	4, 6
Kasum (kahjum) väärtpaberite müügist	14 400	0	
Intresside arvestus	140 556	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-212 526	-81 700	12
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-97 257	-25 254	12
Saadud pangaintressid	305	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-73 675	1 048 895	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-172 399	-2 066 397	6
(materiaalse põhivara soetus kapitalirendiga)	31 835	1 685 031	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	388 036	108 641	6
Lühiajaliste väärtpaberite soetus	-625 000	-2 528 000	2
Lühiajaliste väärtpaberite müük	1 600	0	2
Sidusettevõtete soetus	0	-708 662	
Sidusettevõtete müük	2 250 000	0	4
Antud laenud	-42 000	-1 156 000	
Antud laenude tagasimaksed	196 252	2 707 000	
Arvestatud intressid	0	-139 541	
Saadud intressid	0	153 696	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 028 324	-1 944 232	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 452 500	4 426 154	
Laenude tagasimaksed	-3 146 654	-3 297 722	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-348 214	-522 262	7
Tasutud intressid	-77 661	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 120 029	606 170	
Rahavood kokku	-18 030	-289 167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 078	330 245	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 030	-289 167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 048	41 078	

Juhatuse liige

allkiri

30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	640 869	684 869
Aruandeperioodi puhaskasum			1 073 874	1 073 874
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	1 714 743	1 758 743
Aruandeperioodi puhaskasum			1 029 279	1 029 279
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	2 744 022	2 788 022

Juhatuseliige 8

allkiri

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Eesti Erametskond OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Eesti Erametskond OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiad ja osad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja osadesse (välja arvatud osalused sidus- ja tütarettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse bilansis tavaliselt ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Erandiks on aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Selliseid aktsiaid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtted on kõik ettevõtted, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgevatest eeldustest:

Juhatusel liige 9

allkiri

- investoretevõtte omanduses on otse või tütaretevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest;
- investoretevõttel on oluline mõju esindatuse kaudu tütaretevõtte juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtte äritegevuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Laenukasutused kulud

Eesti Erametskond OÜ valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid kuni hoone valmimiseni).

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontortehnika	Lineaarne	20 %
Muud masinad ja seadmed	Lineaarne	10 %
Tootmiseseadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	5 %
Transpordivahendid	Lineaarne	10 %

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutatakse tootmispõhivara puhul nii progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Vara väärtuse test

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veeduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Eesti Erametskond OÜ on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Rentide kajastamine, kui Eesti Erametskond OÜ on rendileandja

Kasutusrendi tingimuste kohaselt välja renditud tootmisseade kajastub bilansis materiaalse põhivarana. Kasutusrendi maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Rentide kajastamine, kui Eesti Erametskond OÜ on rentnik

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse

30.06.2005

samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Eesti Erametskond OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu, renditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste

30.06.2005
majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.
Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid
(kroonides)

Lühiajaline finantsinvesteering

	Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud aktsiad ja muud väärtpaberid
	Aktsiad ja osad
31.12.2003	2 544 000
31.12.2004	3 173 000

Lisa 3. Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 389	56 876	0
Üksikisiku tulumaks	0	109	0	109
Sotsiaalmaks	0	483	0	483
Töötuskindlustusmaks	0	22	0	22
Pensionikindlustus	0	29	0	29
Maamaks	0	308	0	145
Maksuintressid	0	2 288	0	248
Kokku	0	4 628	56 876	1 036

Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad
(kroonides)

Asukohamaa Eesti	Sidus 1	Sidus 2	Kokku
Osaluse %, 31.12.03	30	50	
Osaluse %, 31.12.04	0	50	
Soetusmaksumus aasta alguses	300 000	20 000	320 000
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 313 887	20 000	1 333 887
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade	936 113	0	936 113

30-06-2005

müügikasum			
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0	20 000	20 000
Ümberklassifitseerimine lühiajaliseks väärtpaberiks	0	-20 000	-20 000
Soetusmaksumus aasta lõpus	0	0	0

Aruandeaastal müüdi sidusettevõtja Morten Invest AS aktsiad täies ulatuses. Samuti võeti vastu otsus müüa 2005 aastal sidusettevõtja Ratek Kinnisvara OÜ osa täies ulatuses, mistõttu klassifitseeriti Ratek Kinnisvara OÜ osa ümber lühiajaliseks väärtpaberiks.

Lisa 5. Antud pikaajalised laenud (kroonides)

Eesti Erametskond OÜ on andnud pikaajalist laenu järgmiselt:

Seisuga 31.12.2004

Laenusaajad	Laenujääk	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi-makse tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Sidus	946 748	946 748	0	x
Kokku antud pikaajalised laenud	946 748	946 748		

Seisuga 31.12.2003

Laenusaajad	Laenujääk	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi-maksmise tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Sidus	1 103 000	1 103 000	0	x
Kokku antud pikaajalised laenud	1 103 000	1 103 000		

Lisa 6. **Materiaalne põhivara**
(kroonides)

30 -06- 2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	68 596	2 256 799	103 118	417 339	2 845 852
Soetamine	2 253	28 482	103 983	39 934	174 652
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	(2 253)	0	0	-2 253	-2 253
Müük ja mahakandmine	0	-432 029	0	0	-432 029
Soetusmaksumus 31.12.2004	70 849	1 853 252	207 101	455 020	2 586 222
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	-57 195	-42 342	0	-99 537
Arvestatud kulum	0	-96 588	-31 820	0	-128 408
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	37 370	0	0	37 370
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	-116 413	-74 162	0	-190 575
Jääkmaksumus 31.12.2003	68 596	2 199 604	60 776	417 339	2 746 315
Jääkmaksumus 31.12.2004	70 849	1 736 839	132 939	455 020	2 395 647

Lisa 7. **Kapitalirent**
(kroonides)

Eesti Erametskond OÜ rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.2004	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	1 769 162	1 769 162
Akumuleeritud kulum	95 957	95 957
sh kulum 2004. a	88 632	88 632
Bilansiline jääkmaksumus	1 673 205	1 673 205
Alusvaluuta	EEK	EEK

31.12.2003	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	1 944 955	1 944 955
Akumuleeritud kulum	44 695	44 695
sh kulum 2003. a	26 010	26 010
Bilansiline jääkmaksumus	1 900 260	1 900 260
Alusvaluuta	EEK	EEK

	31.12.2004	31.12.2003
Kapitalirendi võlgnevus	1 124 215	1 440 594
sh maksetähtajaga kuni 1 aasta	269 622	284 886
1-5 aastat	854 593	1 155 708

30-06-2005

	2004. a	2003. a
Keskmine intressimäär	6 %	6 %
Aruandeperioodi maksed	348 214	522 262
Aruandeperioodi intressikulu	77 661	29 289

Lisa 8. Kasutusrent

Eesti Erametskond OÜ rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmisi varasid:

31.12.2004	Masinad ja seadmed
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	1 737 327
Kasutusrendile antud vara bilansiline jääkmaksumus	1 642 962
Kasutusrendi tulu 2004. aastal	300 000
Kasutusrendi kulu 2004. aastal	0
Kasutusrendi tulu järgmistel perioodidel mittekatestatavatest kasutusrendilepingutest	50 000
Kasutusrendi kulu järgmistel perioodidel mittekatestatavatest kasutusrendilepingutest	0

Rendileping on sõlmitud perioodiks 01.01.2004 -28.02.2005. Rendileping näeb ette lepingu pikendamise võimaluse 10 % hinnatõusuga.

Lisa 9. Pikaajalised võlad (kroonides)

<u>31.12.2004</u>	Laenu saldo	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressimäär
Investeeringislaen	1 457 500	1 457 500	0	x	0
Kapitalirendikohustused	1 124 215	854 593	269 622	2006-2008	6
Järelmaksukohustused	1 264 000	1 000 000	264 000	31.12.2009	5
<u>31.12.2003</u>	Laenu saldo	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Makse- tähtaeg	Intressimäär
Investeeringislaen	4 415 654	4 415 654	0	x	0
Kapitalirendikohustused	1 440 594	1 155 708	284 886	2005-2008	6

30 -06- 2005

Lisa 10. Eraldised

Dividendide tulumaksu arvestus

Ettevõtte jaotamata kasum 31. detsembril 2004 moodustas 2 744 022 krooni.

Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

- bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 2 085 457 krooni;
- eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 658 565 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. Müügitulu (kroonides)

Eesti Erametskond OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	825 000	795 982
Kokku	825 000	795 982

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Ostetud kauba müük	0	1 961
Renditeenus	725 000	711 448
Vahendusteenus	100 000	0
Muu teenus	0	82 573
Kokku	825 000	795 982

Lisa 12. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-212 526	-81 700
Nõuded ostjate vastu	24 824	-24 824
Ettemaksed	56 876	-56 876
Muud lühiajalised nõuded	-294 226	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	-97 257	-25 254
Võlad tarnijatele	-100 849	54 352
Maksuvõlad	3 592	-79 606

Juhatuse liige 17

allkiri

30-06-2005

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Eesti Erametskond OÜ seotud osapooled on:

1. Emaettevõtja: Quattro Grupp OÜ
2. Lühiajalised väärtpaberid: Telewind AS, Ratek Kinnisvara OÜ

Saldod seotud osapooltega:
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised nõuded		
Seadmete müük	294 226	0
Laen	2 000	0
Kokku	296 000	0
Pikaajalised nõuded		
Investeeringislaen	946 748	1 103 000
Kokku	946 748	1 103 000
Pikaajalised kohustused		
Investeeringislaen	1 457 500	4 215 654
Kokku	1 457 500	4 215 654

Eesti Erametskond OÜ müüs Telewind AS-ile elektriliini hinnaga 249 344, millele lisandus käibemaks 44 882 krooni.

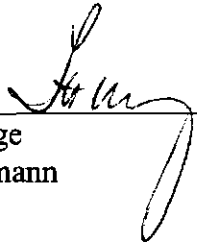
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

Eesti Erametskond OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku
„10“ juuni 2005. aasta otsusega, allkirjastamine „10“ juuni 2005:

juhatuse liige
Mare Treumann

 10.06.2005



Eesti Erametskond OÜ majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek 30.06.2005

Eesti Erametskond OÜ vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine (kroonides).....

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 714 743
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	1 029 279
Kokku jaotamata kasum	2 744 022

Eesti Erametskond OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta vaba omakapital summas
2 744 022 krooni jaotamata.

Juhatusel liige

allkiri

