

28 -06- 2005

17
KRISTEL LEN

Majandusaasta aruanne

Grid-Emerek OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10261635
Aadress: Kentmanni 7-56, 10116 Tallinn
Telefon: 6 449 030
Faks: 6 466 271
Elektronpost toomas@at.ee
Põhitegevusala: Kinnisvara haldus ja -arendus
Juhatuse liige: Toomas Oosalu

Lisatud dokumendid: 1. Osanike nimekiri

Grid-Emerek OÜ majandusaastaaruanne 2004
2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7. Võlakohustused	13
Lisa 8. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes	14
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 11. Tulumaks	14
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16

28 -06- 2005

Grid-Emerek OÜ majandusaasta auanne

Juhatuse tegevusaruanne

Tallinnas 31. mail 2005.a.

- 1) Realiseerimise netokäive oli 2004. aastal 966 056 krooni. Kasum oli 1 858 620 krooni. 2004. aastal keskenduti olemasolevate ärihoonete haldamisele ja arendamisele.
- 2) Kõrvaltegevusena jätkati koduelektroonika impordi ning käsitöö jaemüügi projekte.
- 3) Aastal 2005 ei planeerita senise majandustegevuse olulist muutmist. Jätkatakse seniste kinnisvaraobjektide haldamise, koduelektroonika impordi ja käsitöö jaemüügi projektidega.
- 4) Aastal 2005 ei planeerita kasumit.
- 5) 2004. aastal ei tehtud arengu- ega uurimisväljaminekuid ning neid ei planeerita ka aastaks 2005.
- 6) 2004. aastal juhatuse liige tasu ei saanud.
- 7) 2004. aastal töötas osahingus üks (1) põhikohaga töötaja, kellele maksti brutotöötasuna kokku üheksa tuhat (9000.-) krooni.



Toomas Oosalu
Grid-Emerek OÜ juhatuse liige

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne 28.06.2005

Juhatuse deklaratsioon

Grid-Emerek OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Grid-Emerek OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 12.05.2005, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Grid-Emerek OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Toomas Oosalu

juhatuse liige



Grid-Emerek OÜ majandusaastaaruanne 2004-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 2	174 819	426 786
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	1 441	491
Ostjatelt laekumata arved		1 441	491
Muud nõuded		11 000	0
Muud lühiajalised nõuded		11 000	0
Ettemaksed		117 081	67 217
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	65 262	42 463
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		51 819	24 754

KÄIBEVARA KOKKU	304 341	494 494
------------------------	----------------	----------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		1 504 481	1 105 995
Sidusettevõtete osad	Lisa 4	1 429 481	1 065 995
Muud aktsiad, osakud ja väärtpaberid		75 000	40 000
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 6	5 455 400	3 765 400
Materiaalne põhivara	Lisa 5	21 547	48 007
Masinad ja seadmed		249 490	249 490
Muu materiaalne põhivara		15 127	15 127
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-243 070	-216 610

PÕHIVARA KOKKU	6 981 428	4 919 402
-----------------------	------------------	------------------

AKTIVA KOKKU	7 285 769	5 413 896
---------------------	------------------	------------------

28-06-2005
Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

kroonides

PASSIVA

	31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest	22 539	24 038
Võlad tarnijatele	15 717	6 413
Mitmesugused võlad	2 015 631	2 015 631
Võlad emattevõttele	Lisa 7 2 015 631	2 015 631
Maksuvõlad	Lisa 8 1 443	0
Viitvõlad	4 005	0
Võlad töövõtjatele	4 005	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 059 335	2 046 082
KOHUSTUSED KOKKU	2 059 335	2 046 082
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	240 000	240 000
Reservid	24 000	24 000
Kohustuslik reservkapital	24 000	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 103 814	1 164 358
Aruandeaasta kasum	1 858 620	1 939 456
KOKKU OMAKAPITAL	5 226 434	3 367 814
PASSIVA KOKKU	7 285 769	5 413 896

28 -06- 2005

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 9	966 056	3 693 954
Muud äritulud		1 690 000	676 940
ÄRITULUD KOKKU		2 656 056	4 370 894
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		425 164	2 874 808
Mitmesugused tegevuskulud		697 440	362 989
Tööjõukulud		12 015	0
palgakulu		9 000	0
sotsiaalmaksud		3 015	0
Kulum		26 460	27 225
põhivara kulum ja väärtuse langus		26 460	27 225
Muud ärikulud		2 937	129 495
ÄRIKULUD KOKKU		1 164 016	3 394 517
ÄRIKASUM		1 492 040	976 377
FINANTSTULUD JA -KULUD			
finantstulud ja -kulud sidusettevõtete osadele	Lisa 4	363 486	958 988
muud finantstulud ja -kulud		3 094	4 091
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		1 858 620	1 939 456
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		1 858 620	1 939 456
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 858 620	1 939 456

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne 28-06-2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	240 000	0	1 188 358	1 428 358
Reservkapitali suurendamine		24 000	-24 000	
Aruandeperioodi puhaskasum			1 939 456	1 939 456
Saldo 31.12.2003	240 000	24 000	3 103 814	3 367 814
Aruandeperioodi puhaskasum			1 858 620	1 858 620
Saldo 31.12.2004	240 000	24 000	4 962 434	5 226 434

Osaühingu osakapital moodustub ühest osast nimiväärtusega 240 000 EEK-i.

28 -06- 2005

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum

1 492 040 976 377

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

27 225 27 225

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse muutus

-1 690 000 -555 400

Kasum/kahjum põhivara müügist

0 -2 425

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

-170 735 445 777

Nõuded ostjate vastu (+/-)

-950 -18

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

-11 000 195 000

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

-27 065 -6 162

Maksuvõlad (+/-)

-21 366 -33 650

Võlgnevus hankijatele (+/-)

9 304 3 532

Mitmesugused võlad (+/-)

0 -195 000

Ostjate ettemaksed (+/-)

-1 499 8 971

Viitvõlad (+/-)

4 005 -57 632

Põhitegevuse genereeritud raha

-48 571 -84 959

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

-219 306 360 818

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara müük

0 8 520

Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine

-35 000 0

Intresside laekumised

2 339 4 091

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

-32 661 12 611

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

-251 967 373 429

RAHA ALGJÄÄK

426 786 53 357

RAHA LÖPPJÄÄK

174 819 426 786

28 -06- 2005

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Grid-Emerek OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 1-10% aastas
- muu inventar 10% aastas

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest". Õiglase väärtuse leidmiseks on kasutatud eksperdi hinnangut.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus-ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumiga.

Rahavood

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

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

28 -06- 2005

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastav nõudeõiguse tekkimisel.

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 lisades.

28 -06- 2005
Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Pangakontod EEK	174 819	426 786

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Ostjatelt laekumata arved	1 441	491

Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

Grid-Emerek OÜ sidusettevõtte on :

Nimi	Asukoht
AT Kinnisvarabüroo OÜ	Kentmanni 7-55 Tallinn

	<u>31.12.03</u>
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	32,7 / (32,7)
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 065 995
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinnas	0
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade müügikasum (-kahjum)	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	363 486
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	1 429 481

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne 28-06-2005

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	249 490	15 127	264 617
Soetamine	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	249 490	15 127	264 617
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	212 061	4 549	216 610
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	24 949	1 511	26 460
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	237 010	6 060	243 070
Jääkmaksumus 31.12.2003	37 429	10 578	48 007
Jääkmaksumus 31.12.2004	12 480	9 067	21 547

Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud

Algsaldo 01.01.2004	3 765 400
Õiglase väärtuse suurenemine 2004	1 690 000
Lõppsaldo 31.12.2004	5 455 400

Majandusaastal saadi renditulu kinnisvarainvesteeringutelt 396 tuhat krooni ning rendile antud vara haldamisega kaasnev kulu oli 208 tuhat krooni.

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2004.a

Lühiajaline

Võlg emettevõttele 2 015 631

Lisa 8. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	65 190	0	42 451	0
Sotsiaalmaks	0	990	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	408	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	45	0	0
Ettevõtte tulumaks	12	0	12	0
Kohust.kogumispensin	60	0	0	0
Kokku:	65 262	1 443	42 463	0

Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne 28-06-2005

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes

Tegevusala	2004	2003
Ruumide rent	400 484	388 374
Raieõiguse müük	0	365 000
Kaupade müük	565 572	2 940 580
Kokku	966 056	3 693 954

Piirkond	2004	2003
Eesti	966 056	3 693 954

Lisa 10. 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:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osahingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Grid-Emerek OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevatel mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ostud	Müügid
AT Kinnisvarabüroo OÜ	sidusettevõtte	0	559 779
AT Kinnisvara Investeeringute OÜ	emettevõtte	0	2 000

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

Lisa 11. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 4 962 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1191 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 3 771 tuhat krooni.

28-06-2005
Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

Grid-Emerek OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Toomas Oosalu juhatus liige



31.05.2005

28 -06- 2005
Grid-Emerek OÜ majandusaasta aruanne

.....

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 103 814
2004. aasta puhaskasum	1 858 620

Juhatus teeb ettepaneku kanda 2004. aasta puhaskasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

<i>Jaotamata kasum kokku</i>	<i>4 962 434</i>
-------------------------------------	-------------------------

28 -06- 2005

.....

Grid-Emerek OÜ
Registrikood 10261635

GRID-EMEREK OÜ OSANIKE NIMEKIRI
SEISUGA 31.12.2004

<u>Nimi</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Aadress</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
AT Kinnisvara Investeeringute OÜ	10064343	Kentmanni 7-56 10116 Tallinn	1 osa 240 000 EEK