

16

KONTROLLITUD

ENTER ESTONIA OSAÜHING

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriregistri kood:	10687475
Juriidiline aadress:	Juhkentali 31-11 Tallinn
Telefon:	+ 372 50 13 823
Faks:	+ 372 6818 055
E-mail	tauri.sumberg@legendhotels.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004 – 31.12.2004
Põhitegevusala:	Juhtimis- ja konsultatsioonialased teenused

SISUKORD:

18.05.2005

LK

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjatele	11
Lisa 3 Muud nõuded ja viitlaekumised	11
Lisa 4 Võlad tarnijatele ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud lühiajalised võlad – tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 6 Omakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Müüdnud teenuste kulu	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	14

18.05.2005

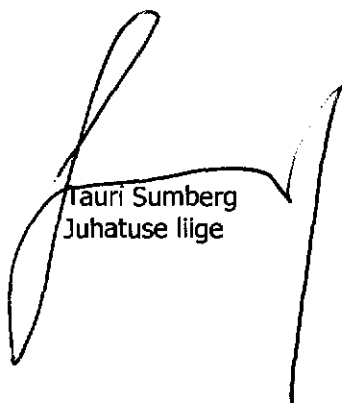
TEGEVUSARUANNE

OÜ Enter Estonia peamiseks tegevusalaks on juhtimis- ja konsultatsioonilased teenused.

2004.a. peamine koostööpartner oli Legendijuhtimise AS, kelle tegevusvaldkonda kuulub 2004 aastal käivitunud hotellide SakuRock Hotell Tallinnas ja Georg Ots SPA Kuressaares opereerimis- ja juhtimisalane nõustamine.

2005.a. ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat. Eraldi juhatuse liiget ei tasustatud.

2005.a. jätkatakse majandusalaste juhtimisteenuste osutamist, käibe prognoos jääb 2004 aastaga samale tasemele.



Tauri Sumberg
Juhatuse liige

18. 05. 2015

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

○ ○

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 14 toodud OÜ Enter Estonia 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- 3.OÜ Enter Estonia on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

~~Tauri Sumberg~~
Juhatuse liige

"28" Marts 2005.a.

18.05.2005

BILANSS

(kroonid)

<i>Lisa</i>	VARAD	31.12.2004	31.12.2003
	KÄIBEVARA		
1	Raha ja pangakontod	189 504	153 919
2	Nõuded ostjatele	62 776	68 676
3	Mitmesugused nõuded	210 000	320 000
3	Viitlaekumised ja laekumata tulud	0	275
	<u>KÄIBEVARAD KOKKU</u>	<u>462 280</u>	<u>542 870</u>
	VARAD KOKKU	462 280	542 870
	KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
4	Võlad tarnijatele	5 026	15 276
4	Maksuvõlad	3 024	7 897
5	Muud võlakohustused	0	36 800
	<u>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</u>	<u>8 050</u>	<u>59 972</u>
6	OMAKAPITAL		
	Osakapital	40 000	40 000
	Reservid	4 000	0
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	148 897	0
	Aruandeaasta kasum	261 333	442 897
	<u>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU</u>	<u>454 230</u>	<u>482 897</u>
	KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	462 280	542 870

SISSE TULNUD

18.05.2005

KASUMIARUANNE

LISA	2004	2003
7 MÜÜGITULU	637 248	712 660
8 MÜÜDUD TEENUSTE KULU	17 849	189 718
BRUTOKASUM	619 399	522 942
TURUSTUSKULUD	23 019	2 034
ÜLDHALDUSKULUD	232 962	78 462
ÄRIKULUD	1 162	0
ÄRIKASUM	362 256	442 446
FINANTSTULUD JA - KULUD	969	451
<i>Intressitulud</i>	<i>1046</i>	<i>451</i>
<i>Intressikulud</i>	<i>77</i>	<i>0</i>
ARUANDEAASTA KASUM	363 225	442 897
<i>Tulumaks</i>	<i>101 892</i>	<i>0</i>
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	261 333	442 897

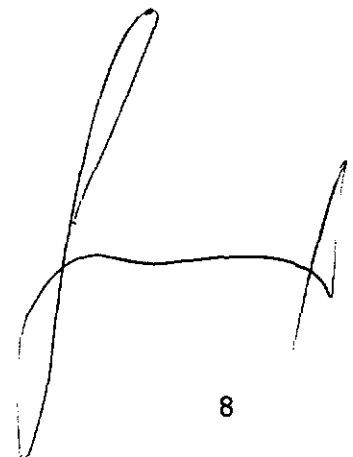
RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		362 256	442 446
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2,3	5 900	- 68 676
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	-10 249	15 276
Maksuvõlgnevuse muutus		-4 873	7 897
Makstud ettevõtte tulumaks		-101 892	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		251 142	396 943
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Antud lühiajalised laenud	5	- 210 000	- 320 000
Antud laenude tagasimaksed	5	320 000	0
Saadud intressid		1 243	176
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSTEST		111 243	- 319 824
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Omaniku laenude tagasimaks	5	-36 800	36 800
Makstud dividendid		-290 000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-326 800	36 800
RAHAVOOG KOKKU		35 585	113 919
RAHA JA RAHAEKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES		153 919	40 000
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS		189 504	153 919

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<u>Osakapital</u>	<u>Reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Omakapital kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	0	0	40 000
Aruandeaasta puhaskasum			442 897	482 897
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	442 897	482 897
Reservkapitali moodustamine		4 000	-4 000	
Makstud dividendid			-290 000	-290 000
Aruande aasta kasum			261 333	261 333
Bilansis 31.12.2004	40 000	4 000	410 230	454 230

Täpsem informatsioon on toodud lisas 6.



18.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Enter Estonia raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seosesuute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega 1 jaanuarist 2003.a. ei muudetud ühtegi arvestuspõhimõtet, mis oleks mõjutanud eelnevate perioodide jaotamata kasumit (kahjumit). Sellest tulenevalt mõju omakapitalile puudub.

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.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mis on korrigeeritud soetusmaksumuses (vajadusel tehtud allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

18.05.2005

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja kohustused.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja – kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja – kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga – aastast puhaskasumi eraldisest. Iga majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	9 969	9
Pangakontod	179 535	153 910
Raha ja pangakontod kokku	189 504	153 919

18.05.2005

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatele esitatud arved	62 776	68 676
Nõuded ostjate vastu	62 776	68 676

Lisa 3 Muud nõuded ja viitlaekumised

	31.12.2004	31.12.2003
Antud laenud eraisikutele aastaintressiga 4%	210 000	320 000
Arvestuslikud intressid	0	275
Muud nõuded ja viitlaekumised	210 000	320 275

Lisa 4 Võlad tarnijatele ja maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad tarnijatele	5 026	15 276
Käibemaksuvõlg	3 024	7 897
Muud nõuded ja viitlaekumised	8 050	23 173

Lisa 5 Võlakohustused – tehingud seotud osapooltega

	31.12. 2004	31.12.2003
Laen omanikult , intress 0%	0	36 800
Tagastatud omaniku laen	36 800	0
Kokku	0	36 800

16.05.2005

Lisa 6 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.detsember 2004.a. moodustas 410 230 (2003: 442 897) krooni .

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 311 775 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 98 455 krooni.

31.12.2003 seisuga maksti omanikule dividendidena välja 290 000 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaks summas 101 892 krooni.

Lisa 7 Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2004	2003
Turundusalane teenindus	188 448	195 300
Juhtimisalane teenindus	448 800	517 360
Kokku	637 248	712 660

Lisa 8 Müüdnud teenuste kulu

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2004	2003
Alltöövõtutööd - juhtimisalane	17 849	189 717
Kokku	17 849	189 717

Lisa 9 Kasutusrent

2004.a. renditakse edasi kasutusrendiga sõiduautot, liisinguperiood 30.09.2003 –30.05.2005 ja igakuine rendimakse 6 287.75 krooni

18.05.2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Enter Estonia juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2004 aasta kasumi 261 333 krooni alljärgnevalt:

1. maksta dividendideks 210 000 krooni.
2. kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 51 333 krooni

18 05 2005

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Aadress ja reg nr	Osade arv	Osade väärtus
Tauri Sumberg	Isikukood 37204194222 Elukoht Tallinn	1	40 000

SISSE TULNUD

18.05.2005

Majandusaastaruande kinnitamine

Tallinnas

"18" 2005.a.

Ainuosaniku otsus

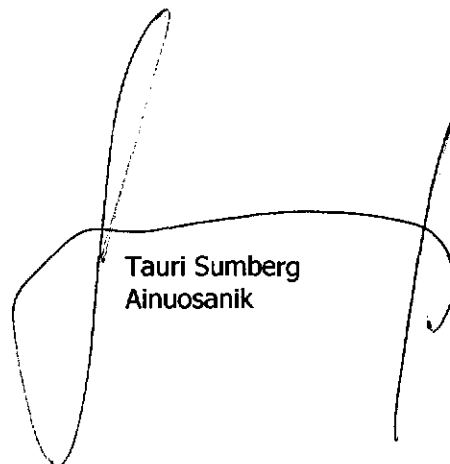
Päevakord:

- 2004.a. majandusaasta kinnitamine.

Otsustati:

- maksta dividendideks 210 000 krooni.
- kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 51 333 krooni

Kinnitatud :


Tauri Sumberg
Ainuosanik