

13. 07. 2005

.....lk. nr. **32281**

Yliivi Talvik



OÜ BERMUDA MANAGEMENT

2004.a majandusaasta aruanne

OÜ BERMUDA MANAGEMENT-I peamiseks tegevusalaks on Pärnu Vallikäärü haldamine suvel ja baari töö korraldamine.

Juriidiline aadress:.....Õhtu 1a
80011 PÄRNU
EESTI VABARIIK
Registrikood:.....10414470
Telefon:.....44 39 555
Fax:.....44 39 555
Majandusaasta algus:.....01.01.2004
Majandusaasta lõpp:.....31.12.2004
Tegevjuht:.....Igor Trishkin

Juhatuse liige.....

SAADUD

13. 07. 2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud	
Arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Maksud.....	11
Lisa 3 Varud.....	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 6 Väheolulise väärtusega põhivara.....	12
Lisa 7 Kasutusrent.....	12
Lisa 8 Omakapitali muutuste aruanne.....	12
Lisa 9 Realiseerimise netokäive.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele.....	14

Juhatuse liige.....



SAADUD

13. 07. 2005

Tegevusaruanne

OÜ BERMUDA MANAGEMENT põhitegevusalaks on jäänud Vallikäärü haldamine suvel.

Baar töötab väikese koormusega spordiklubina.

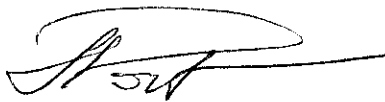
2004.aastal oli OÜ BERMUDA MANAGEMENT käive 1764600 krooni. Muude ärituludena on näidatud finantsabist loobumine summas 719242 krooni. Kuna suur suveüritus TERE PÄRNU SUVI oli suure kahjumiga, siis omanik pidi loobuma finantsabist, et tasuda hankijate arved.

Kuna baari käive oli minimaalne, olime sunnitud ka sel aastal kasutama isiklikke vahendeid halduskulude katmiseks.

2004.a. pidevalt põhikohaga töötajaid oli 2 töötajat. Töötasu on 2004 aastal arvestatud 31600 krooni ja sotsiaalmakse arvestatud kokku 12193 krooni. Osalised jooksvad tööd teostati samuti sel aastal juhatuse liikmete poolt.

Juhatuse liikmetele 2004.a. eraldi tasu makstud pole.

Juhatuse liige.....



SAADUD

13. 07. 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutuse lehekülgedel 6 kuni 12 toodud OÜ BERMUDA MANAGEMENT 2004.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ BERMUDA MANAGEMENT finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ BERMUDA MANAGEMENT on jätkuvalt tegutsev majandusüksus



juhatuse liige



juhatuse liige

BILANSS

(kroonides)

SAADUD

13. 07. 2005

	31.12.2004	31.12.2003
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	951	12196
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	125524	125524
Ebatõenäoliselt laekumata arved	-115161	-115161
Nõuded ostjate vastu kokku	10363	10363
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21045	34507
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2894	2894
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	23939	37401
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	169724	178683
Ettemaksed hankijatele		
Varud kokku	169724	178683
Käibevara kokku	204977	238643
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	49977	49977
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	789638	789638
Akumuleeritud kulum	-771979	-754172
Materiaalne põhivara kokku	67636	85443
Põhivara kokku	67636	85443
VARAD KOKKU	272613	324086
	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	144500	183528
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		
Võlakohustused kokku	144500	183528
Võlad hankijatele		
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		
Hankijatele tasumata arved	49730	39890
Võlad hankijatele kokku	49730	39890
Maskuvõlad	13729	1756
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	2828	3200
Maksude viitvõlad	4	1303
Muud viitvõlad		35405
Viitvõlad kokku	2832	4503
Lühiajalised kohustused kokku	210791	265082
KOHUSTUSED KOKKU	210791	265082
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	19004	8017
Aruandeaasta kasum	2818	10987
Omaaktsiad ja osad		
OMAKAPITAL KOKKU	61822	59004
KOHUSTUSED KA OMAKAPITAL KOKKU	272613	324086

Juhatuse liige.....



SAADUD

13. 07. 2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

SKEEM 1

	2004	2003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	1764600	932519
Muud äritulud	719242	65100
Äritulud kokku	2483842	997619
Ärikulud		
Kaubad, toore ja materialid	21980	9429
Mitmesugused tegevuskulud	2392080	900643
Tööjõu kulud		
Palgakulu	31600	33500
Sotsiaalmaksud	12035	13827
Töötuskindlustusmaks	158	171
Tööjõu kulu kokku	43793	47498
Kulum	17807	23990
Muud ärikulud	5518	5171
Ärikulud kokku	2481178	986731
Ärikasum (- kahjum)	2664	10888
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud intressi- ja finantstulud	154	99
Finantstulud kokku	154	99
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	2818	10987
Erakorralised kulud		
Kasum (- kahjum) majandustegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	2818	10987



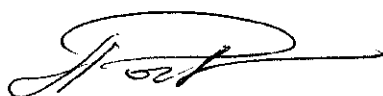
SAADUD

13.07.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2004	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	2664	10888
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17807	23990
Kasum(kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	13132	810
Varude muutus	8959	4229
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-53961	-22712
Kokku rahavood äritegevusest	-11399	17205
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-13883
Saadud intressid	154	99
Kokku rahavood investeerimistegevusest	154	-13784
Rahavood finantseerimistegevusest		
Aktsiate emiteerimine		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		
Rahavood kokku	-11245	3421
Rahajäägi muutus	-11245	3421
Raha perioodi alguses	12196	8775
Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus	951	12196



Juhatuse liige.....

4

SAHJUD

13.07.2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Ülekurs	Oma-aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.04	40 000					19004	59 004
Osakute emiteerimine							
Aruandeperioodi puhaskasum						2818	2818
Reservkapitali suurendamine							
Tagasiosetatud omaaktsiad							
Saldo 31.12.2003	40 000					21822	61 822

Juhatuse liige.....

8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

SAADUD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

13. 07. 2005

OÜ BERMUDA MANAGEMENT 2004 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ BERMUDA MANAGEMENT kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

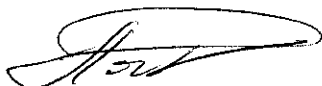
Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Varud

Varudena on kasutusel ostetud kaubad müügiks, mis võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Kaupade arvestamisel rakendatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Juhatus liige.....



SAATUD

13.07.2005

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta. Kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

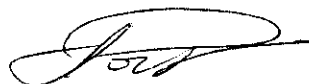
Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	8%
Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	20%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse kauba jaemüügil.

Juhatuse liige.....



SAADUD

13. 07. 2005

LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD

	2004.a.	2003.a.
Sularaha kassas EEK	644	9974
Pangakontod EEK	307	2222
KOKKU	951	12196

LISA 2. MAKSUD

MAKSULIIK	31.dets.04		31.dets.03	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	21045		34507	
Üksikisiku tuluamks		1858		371
Sotsiaalmaks		11088		1287
Töötuskindlustusmaks		391		48
Kogumispension		392		50
Kokku	21045	13729	34507	1756

LISA 3. VARUD

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit

LISA 4. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 125524. krooni. Sellest ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 115 161 krooni. Kokku saldo 10 363 krooni

LISA 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Ehitised	Lõpetamat ehitis	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003.a.	49977	0	789638	839615
Soetamine	0			0
Müük ja mahakandmine	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004.a.	49977	0	789638	839615
Akumuleeritud kulum 31.12.2003.a.	-37256	0	-716916	-754172
Arvestatud kulum	-3996	0	-13811	-17807
Müüdnud ja mahakantud				
põhivara kulum	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004.a.	-41252	0	-730727	-771979
Jääkmaksumus 31.12.2003.a.	12721	0	72722	85443
Jääkmaksumus 31.12.2004.a.	8725	0	58911	67636

Juhatus liige.....

LISA 6 VÄHEOLULISE VÄÄRTUSEGA PÕHIVARA**SAADUD**

13. 07. 2005

Väheolulise väärtusega põhivara inventariks loetakse vara, mille maksumus on alla 1000 krooni ja mille kasutusega sõltumata maksumusest on kuni üks aasta. Sellesse kategooriasse kuuluvad peale tööriistade ja muu inventari ka tööriietus.

LISA 8 OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

2003.aastal ei ole osakapitali suurendatud.

Osaku väikseim nimiväärtus on 100 krooni.

	Aruande aasta		Kokku
	Osakapital	jaot.kasum	
Seis.01.01.2004.a.	40000	19004	59004
2004.aasta kasum		2818	2818
Kokku seisuga 31.12.04	40000	21822	61822

LISA 9 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

OÜ MAITURG realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	2004	2003
EESTI	1764600	932519

SAADUD

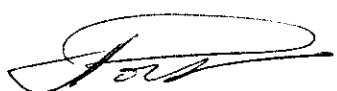
13. 07. 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ BERMUDA MANAGEMENT vaba omakapital seisuga
31.12.2004.a. oli järgmine

1) eelmiste perioodide kahjum	19 004 krooni
2) aruandeaasta puhaskasum	2818 krooni
Kokku kasumi jääk	21 822 krooni

Kuna jaotamiskõlbulik kasum ettevõttel puudub, siis kasumit ei jaotata
2004.aasta eest.

Juhatuse liige.....

SAADUD

13. 07. 2005

Juhatuse allkirjad 2004. Majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. Aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi mittejaotamise ettepaneku.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali Ning majandustegevuse tulemust.

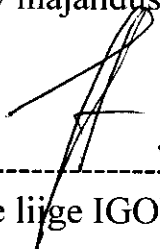
Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamise päeva 25.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

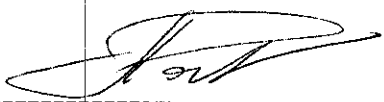
Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga. Majandusaastal võib varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus erineda käeoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ BERMUDA MANAGEMENT jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

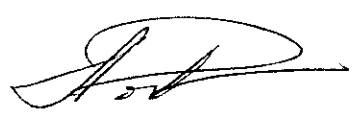


juhatuse liige IGOR TRISHKIN



juhatuse liige IRENE PORT

Pärnus 25.juuni.2005.a.



Juhatuse liige.....

SAADUD

13. 07. 2005

OÜ MAITURG OSANIKE NIMEKIRI

N I M I	ISIKUKOOD	AADDRESS	OSAKU SUURUS
1. LAINE TURU	43202104252	PÄRNU SIDE 10A-3	10 000
2.IGOR TRSHKIN	35704230294	PÄRNU AISA 67-10	10 000
3. MIHKEL SMELJANSKI	35003084213	PÄRNU TULBI 12-2	10 000
4. LIIVO MARUSTE	35912274211	TALLINN KAARLI PST.11-22	10 000

PÄRNUS 25. juuni.2005.A.

Juhatuse liige.....
