

**OÜ SAKSA MUDEL
TALLINN**

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Viru Väljak 6-60 10153 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10600116
Telefon:	7420 050
Faks:	7427 511
Aruandeaasta algus ja lõpp: Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	01.01.2004-31.12.2004 osanike loetelu

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (<i>SKEEM I</i>).....	7
Rahavoogude aruanne (alustades puhaskasumist).....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed.....	12
Lisa 4 Varud.....	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 6 Võlakohustused.....	13
Lisa 7 Omakapital.....	14
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	14
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud.....	14
Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud varad.....	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele.....	17

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Saksa Mudel peamiseks tegevusalaks on mänuasjade import ning jae- ja hulgimüük Eestis. Aruandeaastal lisandus ka majutusteenus.

Juriidiline aadress:	Viru Väljak 6-60 10153 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10600116
Telefon:	7420 050
Faks:	7427 511

TEGEVUSARUANNE

OÜ Saksa Mudelil aruandeaastal majandustegevust ei toimunud. Ühtegi töötajat majandusaastal ettevõttes ei olnud ning töötasusid makstud ei ole. Juhatusel liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Järgmisel tegevusaastal alustame majutusteenuse pakkumisega Tallinna kesklinnas.

Arengu- ja uurimiskulutusi 2004 a. jooksul ei olnud ning järgmisel aastal ei ole plaanis vastavaid kulutusi teha.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud OÜ Saksa Mudel 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 Saksa Mudel on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Härmo Haljaste

Tartu, 10. juuni 2005

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	14 747	23 916
Nõuded ostjate vastu	2	100	73 801
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	101 403	0
Varud ja müügioteel varad	4	40 061	34 061
Käibevara kokku		156 311	131 778
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	13 445 463	0
Põhivara kokku		13 445 463	0
VARAD KOKKU		13 601 774	131 778
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	6,11	902 596	50 000
Võlad tarnijatele		158 451	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 061 047	50 000
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	6,11	12 097 343	0
Pikaajalised kohustused kokku		12 097 343	0
KOHUSTUSED KOKKU		13 158 390	50 000
Omakapital			
Osakapital	7	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 842	2 502
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		38 936	32 475
Aruandeaasta kasum		361 606	6 800
OMAKAPITAL KOKKU		443 384	81 778
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		13 601 774	131 778

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu		85	38 916
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	-2 951	-31 051
Mitmesugused tegevuskulud		-264 301	-1 083
Põhivara kulum	5	-76 433	0
Ärikasum		-343 600	6 782
Finantstulud ja –kulud			
Intressikulud		-8 397	0
Kahjum valuutakursi muutustest		-1 481	0
Muud finantstulud ja –kulud	9	715 084	18
Finantstulud ja –kulud kokku		361 606	18
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		361 606	6 800

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahaood äritegevusest			
Puhaskasum		361 606	6 800
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		76 433	0
Kahjum valuutakursi muutustest		1 481	0
Kasum võlakohustuste diskonteerimisest		-714 922	0
Muud finantstulud ja-kulud		-163	-18
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-27 701	11 410
Varude muutus		-6 000	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		158 451	0
Kokku rahavood äritegevusest		-150 815	18 192
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-13 521 896	0
Saadud intressid		163	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-13 521 733	18
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	13 663 380	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		13 663 380	0
Rahavood kokku		-9 168	18 210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	23 915	5 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	14 747	23 915

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	2 502	32 476	74 978
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	6 800	6 800
Saldo 31.12.2003	40 000	2 502	39 276	81 778
Reservkapitali suurendamine	0	340	-340	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	361 606	361 606
Saldo 31.12.2004	40 000	2 842	400 542	443 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Saksa Mudel 2004. aasta 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmisena hoiuseid pankades.

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu ning muid mittetagastatavaid makse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

F. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kulumina.

G. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale 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.

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumist. 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 teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	3 403	696
Pangakontod	11 344	23 220
Raha ja pangakontod kokku	14 747	23 916

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	100	73 801
Nõuded ostjate vastu kokku	100	73 801

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaksu ettemaks	96 712	1 194
Kindlustuse ettemaks	4 691	0
Kokku	101 403	1 194

Lisa 4 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Varud	34 061	34 061
Ettemaks tarnijale	6 000	0
Varud kokku	40 061	34 061

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Hooned, rajatised	Inventar	Kokku
Saldo 31.12.2003			
Soetusmaksumus	0	0	0
2004.a toimunud muutused			
Soetamine	13 137 000	384 896	13 521 896
Amortisatsioonikulu	-65 686	-10 747	-76 433
Saldo 31.12.2004			
Soetusmaksumus	13 137 000	384 896	13 521 896
Akumuleeritud kulum	-65 686	-10 747	-76 433
Jääkmaksumus	13 071 314	374 149	13 445 463

Võlakohustuste tagatiseks panditud materiaalse põhivara objektide kohta on toodud informatsioon lisis 10.

Lisa 6 Võlakohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			Intressi määr
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-10 aasta jooksul	
Pikaajaline pangalaen	9 749 861	837 596	8 912 265	3,44%
Laen AS Kaanon KV	1 041 731	0	1 041 731	0%
Laen OÜ Erevi Haldus	2 143 347	0	2 143 347	0%
Tagatiseta võlakohustused	65 000	65 000	0	0%
Kokku	12 999 939	902 596	12 097 343	

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			Intressi määr
	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Tagatiseta võlakohustused	50 000	50 000	0	0%
Kokku	50 000	50 000	0	

Pikaajalisi intressita laenu AS Kaanon KV-lt on diskonteeritud sisemise intressimääraga 3% ja OÜ Erevi Halduse laenu on diskonteeritud intressiga 8%. Informatisoon kohustuste kohta on toodud ka lisa 11.

Ettevõtte pangalaen on eurodes ja kõik ülejäänud võlakohustused Eesti kroonides.

Lisa 7 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv	4 00	4 00
Osade nimiväärtus (kroonides)	100	100

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2004 moodustas 399 384 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 399 384 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 140 324 krooni.

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Kaubad müügiks	0	31 051
Elekter ja küte	2 951	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	2 951	31 051

Lisa 9 Muud finantstulud- ja kulud

	2004	2003
Pikaajalise intressita laenu diskonteerimisel tekkinud finantstulu	714 922	0
Intressitulud pangakontolt	162	18
Kokku finantstulud- ja kulud	715 084	18

Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud varad

AS Hansapank poolt saadud investeerimislaenule seisuga 31.12.2004 on seatud ühishüpoteek korteriomanditele nr.55-63 asukohaga Viru Väljak 6, Tallinn.

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Saksa Mudel aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Omanikega seotud ettevõttelt AS Kaanon Kinnsvara on saadud pikaajalist laenu summas 1 400 000 krooni, intressiga 0%, mille tagasimakse tähtaeg on 2014.a. Antud laenu on diskonteeritud intressimääraga 3%.

Omanikega seotud ettevõttelt OÜ Erevi Halduse on saadud pikaajalist laenu summas 2 500 000 krooni, intressiga 0%, mille tagasimakse tähtaeg on 10.11.2007.a. Antud laenu on diskonteeritud intressimääraga 8%.

Ettevõtte juhatuse liige on andnud lühiajalist laenu summas 65 000 krooni.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	31.12.2003
Juhatuse liige	65 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	65 000	0

	31.12.2004	31.12.2003
Emaettevõtte	2 143 347	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtte	1 041 731	0
Pikaajalised kohustused kokku	3 185 078	0

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Saksa Mudel juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 361 606 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 1 158 krooni
2. jaotamata kasum – 360 448 krooni

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Saksa Mudel 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20.06.2005 otsusega, allkirjastamine 20.06.2005:

Härmo Haljaste
Juhatuse liige

Toomas Mustimets
Juhatuse liige

Madis Tsäko
Juhatuse liige

Raido Tsäko
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

osäühing Saksa Mudel (registrikood: 10600116) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Härmo Haljaste (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005