

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

16
KRISTEL LEN

Majandusaasta aruanne

OÜ Eldore Holding

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood

10493713

Aadress:

Vesivärava 42, Tallinn 10126

Telefon:

6 013 490

Faks:

6 013 490

Põhitegevusala:

Toithustamine

Tegevjuht:

Tiiu Kereme

Audiitorkontroll:

Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ

Tallinna Linnakohtus
Registrikontode
SISSE TULNUD

30-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 5. Müüginulu	13
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 7. Dividendide tulumaks	13
Majandusaasta aruande allkirjad	15



Tegevusaruanne

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

3 n -06- 2005

2004.a.

OÜ Eldore Holding alustas oma tegevust 01.01.1999.a. põhitegevuseks on pagaritoodete ja kulinaaria tootmine ja müük.

Ettevõtte aktiivne tegevus algas peale müügipunkti välja ehitamist, Vesivärava 42, Tallinnas, septembris 1999.a. Müügipunkti väljaehitamiseks võttis ettevõtte pikaajalist laenu, mis käesoleval aastal on vähenenud 138 tuhande krooni võrra.

Ettevõtte soetas töötajate töö kergendamiseks mitmesuguseid seadmeid ja masinaid 30 tuhande krooni eest.

Ettevõttes töötab kümme töötajat, nendest üks töötaja osalise tööajaga, sügis-talvisel perioodil töötatakse lühendatud töögraafikuga. Palgakulu käesoleval aastal 365 tuhat krooni.

Ettevõtte käive on stabiilne ja kasvas võrreldes 2003.a 22tuhande krooni võrra.



Tiiu Kereme
Juhatuses liige



30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Eldore Holding OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 27.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Eldore Holding OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27 juunil 2005.a

.....


juhatuse esimees

T. KEREME

Bilanss

30-06-2005

kroonides

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	14 174	2 281
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	5 012	2 203
Ostjate tasumata summad		5 012	2 203
Muud nõuded		198	198
Muud lühiajalised nõuded		198	198
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8 777	11 275
Tulevaste perioodide kulud		8 777	11 275
Varud		6 691	3 530
Tooraine ja materjal		3 160	1 952
Ostetud kaubad müügiks		3 531	1 578
KÄIBEVARA KOKKU		34 852	19 487

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	501 289	693 908
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		754 117	754 117
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		489 812	459 689
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		103 313	103 313
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-845 953	-623 211
PÕHIVARA KOKKU		501 289	693 908
AKTIVA KOKKU		536 141	713 395

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

29.06.2005

Allkiri:

RIMESS MRI

30-06-2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele		0	0
Mitmesugused võlad	Lisa 6	79 209	100 000
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		79 209	100 000
Maksuvõlad	Lisa 4	38 912	31 309
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		49 469	40 997
Võlad töövõtjatele		46 320	33 199
Muud viitvõlad		3 149	7 798
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		167 590	172 306

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	273 665	391 095
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		273 665	391 095

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		273 665	391 095
--------------------------------------	--	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		441 255	563 401
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aksiikapital (osakapital) nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservid	4 000	1 072
Kohustuslik reservkapital	4 000	1 072
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	105 994	553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 108	108 369

KOKKU OMAKAPITAL	94 886	149 994
-------------------------	---------------	----------------

PASSIVA KOKKU	536 141	713 395
----------------------	----------------	----------------

Allkirjastatud identifiitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005

Allkiri: [signature]

RIMESS MRI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

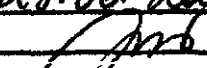
30-06-2005

Kasumiaruanne skeem 2

		kroonides	
		2004	2003
Müügitulu	Lisa 5	1 557 636	1 535 112
Realiseeritud toodete kulu		1 245 049	1 231 117
BRUTOKASUM		312 587	303 995
Turustuskulud		372 990	69 525
Üldhalduskulud		137 129	390 871
Muud äritulud		197 982	157 000
Muud ärikulud		800	518
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-350	81
FINANTSTULUD JA -KULUD		-54 758	108 288
intressitulud		20	20
muud finantstulud ja -kulud		-54 778	108 268
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-55 108	108 369
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-55 108	108 369
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-55 108	108 369

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005

Allkiri: 

RIMESS MRI

Juhatuses liiga 

Omakapitali muutuse aruanne

30-06-2005

					kroonides
Seisuga 01.01.03	40 000	77	-18 353	19 901	21 724
Reservi suurendamine		995	-995		
Eelmise perioodi kasum			19 901	-19 901	
2003.a. kasum				108 369	
Seisuga 31.12.03	40 000	1 072	553	108 369	149 994
Seisuga 01.01.04	40 000	1 072	553	108 369	149 994
Makstud dividendid				0	
Reservi suurendamine		2 928	-2 928		
Eelmise perioodi kasum			108 369	-108 369	
2004.a. kasum				-55 108	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	105 994	-55 108	94 886

Vastavalt Eldore Holding OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks
40 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

Allkirjastatud identitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005

Allkiri: [signature]

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

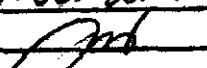
30-06-2005

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRTEGEVUSEST		
Ärikasum	-350	81
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	222 742	226 087
Tulu ennetavõtte laenust	-193 000	-108 268
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	29 392	117 900
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-2 809	-246
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	-198
Varud (+/-)	-3 161	5 650
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	2 498	-2 607
Maksumõlud (+/-)	7 603	-7
Võlgnevus hankijatele (+/-)	0	-1 385
Vüitvõlad (+/-)	8 472	7 083
Põhitegevuse genereeritud raha	41 995	126 190
RAHAVOOD ÄRTEGEVUSEST	41 995	126 190
INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
Intresside laekumised	20	20
Põhivara soetamine	-30 122	-130 050
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest	-30 102	-130 030
FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
saadud laenu tagasimak	0	-3 732
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEgevusest	0	-3 732
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	11 893	-7 572
RAHA ALGJÄÄK	2 281	9 853
RAHA LÕPPJÄÄK	14 174	2 281
	0	0

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005

Allkiri: 

RIMESS MRI

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30-06-2005

Arvestuse alused

OÜ Eldore Holding raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

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. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- | | |
|----------------------|---------------|
| - rajatised | 15% aastas |
| - masinad ja seadmed | 20-50% aastas |
| - muud | 20-50% aastas |

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005, a.

Allkiri: [Signatuur]

RIMESS MRI

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidega kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tallinna Linnakohtus
SISSE TULNUD

30-06-2005

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Eldore Holding moodustanud reservkapitali.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.2005

Allkiri: [Signatuur]

RIMESSMRI

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	13 026	1 007
Pangakontod EEK	1 148	1 274
Kokku	14 174	2 281

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 5 012 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Ma ja ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetamismaksumus 31.12.2003	754 117	459 689	183 313	1 447 169
Soetamine	0	30 122	0	30 122
Soetamismaksumus 31.12.2004	754 117	489 811	183 313	1 347 241
Akammeeriitud kulum 31.12.2003	269 340	273 693	89 178	623 211
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	107 736	98 656	16 349	222 741
Akammeeriitud kulum 31.12.2003	377 076	372 349	96 527	845 952
Jääkmaksumus 31.12.2003	484 777	185 996	23 135	693 908
Jääkmaksumus 31.12.2004	377 041	117 462	6 786	501 289

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Makuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 590	0	6 700
Sotsiaalmaksuvõlg	0	20 024	0	15 907
Isiku tulumaks	0	8 173	0	7 291
Töötuskindlustus	0	911	0	728
Kogumispension	0	1 214	0	683
Kokku	0	38 912	0	31 309

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kaupäev: 29.06.2005

Allkiri: [signature]

Lisa 5. Müügitulu

30-06-2005

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	2003
Toitlustamine	1 557 636	1 535 112
Kokku	1 557 636 100%	1 535 112 100%
Müügitulu riikide lõikes:	2004	2003
Eesti	1 557 636	1 535 112
Kokku	1 557 636 100%	1 535 112 100%

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Eldore Holding OÜ on saanud pikaajalist intressita laenu ainuosanik T. Keremelt.
Diskonteeritud laenujääk 31.12.2003 .a oli 491 095 krooni

Võlakohustused seisuga 31.12.2004.a

	Lühiajaline Laen 31.12.04	Pikaajaline	Saldo	LAEN Nüüdise- väärtuses	Intressi- määr	Löpp- tähtaeg
Omaniku laen	100 000	306 363	406 363	352 874	6 %	31.12.2008

Pikaajalised võlakohustused on arvestatud korrigeeritud soetusmaksumuses (bilansipäeva seisuga arvele võetud maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtuses). Laenu on lepingute kohaselt intressivabad ning seepärast diskonteeritud kasutades eelpool tabelis näidatud intressimäärasid. Vahe saadud laenu nüüdiseväärtuse ja nominaalväärtuse vahel on kajastatud finantsstuluna 2003.a. kasumiaruandes summas 108 268 krooni. 2004.a. kasumiaruandes on kajastatud laenu tasumisel finantskuluna 54 778 krooni.

Lisa 7. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 50 886 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 12 213 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 38 673 krooni.

Kinnitatakse identifitseerimiseks

Kinnitab:

Kinnitab:

30-06-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Eldore Holding OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"20" juunil 2005 omaniku poolt.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

T. KEREME

juhatuse liige



30-06-2005

RIMESS MRI OÜ
Ahtri 6a
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501

rimeess@rimeess.ee
www.rimeess.ee

Reg.nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Audiitori järeldusotsus

Eldore Holding OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Eldore Holding OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 536.141 krooni ja finantstulemuseks 55.108 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Eldore Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 29. 06. 2005.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

30-06-2005

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

Eldore Holding OÜ omanik otsustas 2004. aasta lõpuks kogunenud 55 108 krooni suuruse kahjumi katta järgnevatel perioodidel tekkiva kasumi arvelt.

