

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Majandusaasta aruanne

KERSTI VALMA

1308

PRELVEST OÜ

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10866870
Aadress:	Pikk 9, Türi 72212
Telefon:	505-11-94
Faks:	-
Elektronpost	-
Interneti kodulehekül	-
Põhitegevusala:	Finantsvahendus
Tegevjuht:	Tarmo Thomson
Audiitorkontroll:	-

Juhatus liige

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon ja aastaaruande allkirjad.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem I	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad.....	11
Lisa 2. Muud aktsiad ja väärtpaberid.....	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumijaotuse otsus.....	13

Tegevusaruanne

30-06-2004

PRELVEST OÜ asutati 06. mail 2002. a. ja on registreeritud Äriregistris 22. mail 2002. a. registreerimisnumber 10866870. Osühingu põhitegevusaladeks on finantsvahendus, investeerimis- ja finantstehingud, juhtimis- ja konsultatsioonitehingute osutamine, kinnisvaratehingud ja ettevõtete haldamine.

PRELVEST OÜ ostis ühe kinnistu ja tegeles finantsvahendusega (laenude andmine, finantspaigutused).

2004. a. kavatsetakse jätkata firma põhitegevusaladel.

Juhatuses on üks liige. 2003. a. juhatuse liikmele tasu ei makstud. Juhatusel liikmele lahkumishüvitisi ette pole nähtud.

Firmas töötajaid ei olnud ja töötasusid makstud ei ole.

Tarmo Thomson
Juhatusel liige

Juhatuse deklaratsioon ja aastaaruande allkirjad

30-06-2004

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 13.06.2004 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 Prelvest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

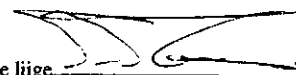
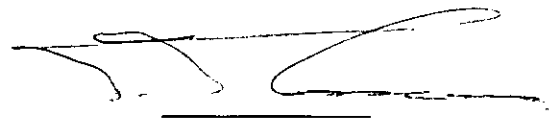
Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Prelvest OÜ juhatuse poolt koostatud 2003. majandusaasta aruanne on kinnitatud 29. juunil 2004. ainuomaniku otsusega ning sellele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Tüiril, 29 juunil 2004.a

Tarmo Thomson

juhatuse liige



Bilanss

30 -06- 2004

kroonides

AKTIVA

		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		10,486,784	11,482,602
Muud nõuded		2,490,000	2,220,000
Nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 4	1,000,000	2,220,000
Muud lühiajalised nõuded		1,490,000	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		83,680	73,826
Intressid		83,680	73,826
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2,906	2,544
Tulevaste perioodide kulud		2,906	2,544
KÄIBEVARA KOKKU		13,063,370	13,778,972
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		3,914,174	3,945,275
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 1	3,883,774	3,914,075
Muud aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 2	30,400	31,200
Materiaalne põhivara	Lisa 3	1,243,702	480,000
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1,243,702	480,000
PÕHIVARA KOKKU		5,157,876	4,425,275
AKTIVA KOKKU		18,221,246	18,204,247

kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		1,979	2,544
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1,979	2,544
KOHUSTUSED KOKKU		1,979	2,544
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses		40,000	40,000
Reservid		4,000	0
Kohustuslik reservkapital		4,000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		15,157,703	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3,017,564	18,161,703
KOKKU OMAKAPITAL		18,219,267	18,201,703
PASSIVA KOKKU		18,221,246	18,204,247

SISSE TULNUD

Kasumiaruanne skeem 1

30-06-2004

kroonides

	2003	2002
ÄRITULUD		
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	15,688	8,933
ÄRIKULUD KOKKU	15,688	8,933
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-15,688	-8,933
FINANTSTULUD JA -KULUD	3,033,252	18,170,636
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	2,638,939	17,988,595
intressitulud	394,313	182,041
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	3,017,564	18,161,703
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	3,017,564	18,161,703
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	3,017,564	18,161,703

Tallinna Linnamajandus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Omakapitali muutuse aruanne

30.06.2004

kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Algbilanss	40,000	0	0	0	40,000
2002.a. kasum				18,161,703	
Seisuga 31.12.02	40,000	0	0	18,161,703	18,201,703
Seisuga 01.01.03	40,000	0	0	18,161,703	18,201,703
Makstud dividendid			-3,000,000		
Reservi suurendamine		4,000	-4,000		
Eelmise perioodi kasum			18,161,703	-18,161,703	
2003.a. kasum				3,017,564	
Seisuga 31.12.03	40,000	4,000	15,157,703	3,017,564	18,219,267

Vastavalt Prelvest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Osade eest tasuti rahas. Mitterahalisi sissemakseid ei ole sooritatud.

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

30-06-2004

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	3,017,564	18,161,703
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-2,613,394	0
Finantstulud (-kulud) pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	-17,988,595
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	-9,200	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	394,970	173,108
Viitlaekumised (+/-)	-9,854	-73,826
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-362	-2,544
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-565	2,544
Põhitegevuse genereeritud raha	384,189	99,282
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	384,189	99,282
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-763,702	-480,000
Finantsnõuete ost	-90,000	
Finantsinvesteeringute müük	10,000	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	0	-570,450
Sidusettevõtte aktsiakapitali vähendamine	95,000	0
Antud laenu	-2,800,000	-2,220,000
Dividendide laekumised	2,548,695	14,613,770
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1,000,007	11,343,320
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osade emissioon	0	40,000
Dividendide maksmine	-3,000,000	0
Laenude tagasimaksmine	2,620,000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-380,000	40,000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-995,818	11,482,602
RAHA ALGJÄÄK	11,482,602	0
RAHA LÖPPJÄÄK	10,486,784	11,482,602

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30-06-2004

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtusest, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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, milleta 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 kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

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. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel rakendatakse IAS 40 "Investment Properties" ning 01.01.2003.a jõustavas Raamatupidamise Toimikonna juhendis RTJ 6 "Kinnisvarainvesteeringud" kirjeldatavaid

arvestuspõhimõtteid. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkinud kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Enamuse eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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 Prelvest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel kasutab Prelvest OÜ brutomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohtu
Registriesakond
SISSE TULNUD

Lisa 1. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

Prelvest OÜ sidusettevõtjateks olid 2003. aastal:

30-06-2004

	<u>Prelvex AS</u>	<u>Transet AS</u>	<u>Kokku</u>
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1,391	1,050	
Aktsiaseltsi ümberkujundamine OÜ-ks		-1,049	
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1,391	1	
 Osalus % aasta lõpus / (alguses)	34,7 / (0)	25 / (0)	
 Soetusmaksumus aasta alguses	434,250	105,000	539,250
Turuhind aasta alguses	*	*	
Bilansiline maksumus aasta alguses	3,832,541	81,534	3,914,075
Aktsiakapitali vähendamine		-95,000	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	285,600	27,792	313,392
Bilansiline maksumus aasta lõpus	4,118,141	14,326	4,132,467
Turuhind aasta lõpus	*	*	
Soetusmaksumus aasta lõpus	434,250	10,000	444,250

* Ei ole börsil noteeritud

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

	<u>Prelvex AS</u>	<u>Transet AS</u>
Aruandeaasta puhaskasum	7,451,299	111,171
Konsolideeritud kasumi osa	2,585,601	27,793
Konsolideeritud kasum/kahjum	2,585,601	27,793

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12. 2003

	<u>Prelvex AS</u>	<u>Transet AS</u>
Aktsiakapital	400,500	40,000
Ülekurss	570,200	0
Kohustuslik reservkapital	60,000	42,000
Eelnevate per-de jaotamata kasum	2,546,270	0
Aruandeaasta kasum	7,451,299	111,171
Omakapital kokku	11,028,269	193,171

Lisa 2. Muud aktsiad ja väärtpaberid

	<u>AS Taure aktsiad</u>		<u>Kokku</u>
	<u>Kogus</u>	<u>Summa</u>	<u>krooni</u>
Algsaldo 31.12.2003	78	31,200	31,200
Fondiemissioon	156	0	0
Müük 2003. a jooksul müügihinnas	2	10,000	10,000
Müügikasum (+)/ kahjum (-)		9,200	9,200
Lõppsaldo 31.12.2003	232	30,400	30,400

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	480,000	480,000
Soetamine	763,702	763,702
Soetusmaksumus 31.12.2003	1,243,702	1,243,702
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	480,000	480,000
Jääkmaksumus 31.12.2003	1,243,702	1,243,702

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Lisa 4. 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.

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

Aruandeaasta lõpu seisuga on sidusettevõttele Prelvest AS on antud lühiajalist laenu 1.000.000 krooni intressiga 7,0%.



SISSE TULNUD

Majandusaasta kasumijaotuse otsus

30-06-2004

Prelvest OÜ ainuosanik otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 18.175.267 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	0 krooni,
dividendideks	2.604.265 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	15.571.002 krooni.

.....