

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -11- 2003

.....
Inne Marjamaa

ITCL Baltic Oü

2002. a. majandusaasta aruanne

26 -11- 2003

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuse allkirjad 2002. majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 4 Laenude tagatised ja panditud varad	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	13

26 -11- 2003

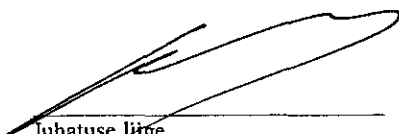
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

ITCL Baltic Oü peamiseks tegevusalaks on rahvusvaheline marketing, müügi edendamine ja nõustamine ning kinnisvara ost-müük ja haldamine

ITCL Baltic Oü
Juriidiline aadress: Lai 37 – 1
10133 Tallinn
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10827218
Telefon: 37 256158824

Juhatuse allkirjad 2002. majandusaasta aruandele

ITCL Baltic Oü 2002. majandusaasta aruanne on kinnitatud 06.augusti 2003 otsusega, allkirjastamine 6.augustil 2003.



Juhatuse liige
Bernand Francois Robert Bourge

Juhatuse liige
Svetlana Kartau

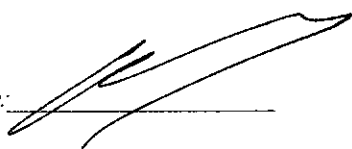
Juhatuse liige: _____

TEGEVUSARUANNE

2002 aastal soetati Laial tänaval kaks korterit kogumaksumusega üle 6,5 miljoni krooni.
Kortrite ostuks võeti laenu Nordea pangast.
2003 aastal soetatakse veel üks korter samas majas.

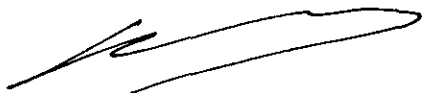
2002 aastal juhatuse liikmetele ega tegevuhile tasu ei makstud.
2002 aastal töötajate arv null ja palgakulusid ei olnud.

Juhatuses liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud ITCL Baltic Oü 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse esimees
Bernand Francois Robert Bourge

Tallinn, 6.august 2003

25 -11- 2003

Bilanss

	31.12.2002	15.01.2002
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	70,719	40,000
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	115,442	0
Nõuded ostjate vastu	115,442	0
kokku		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2,094	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	42,340	0
Ettemakstud tulevaste perioodide	44,434	0
kulud kokku		
Käibevara kokku	230,595	40,000
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	6,582,470	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	950,000	0
Materiaalne põhivara	7,532,470	0
kokku		
Põhivara kokku	7,532,470	0
VARAD KOKKU	7,763,065	40,000

Juhatuse liige:



26 -11- 2003

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Lühiajalised laenud krediitiasutustelt

4,668,554 0

Võlakohustused

4,668,554 0

kokku

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

27,470 0

Võlad hankijatele

27,470 0

kokku

Maksuvõlad

10,400 0

Viitvõlad

Muud viitvõlad

15,241 0

Viitvõlad kokku

15,241 0

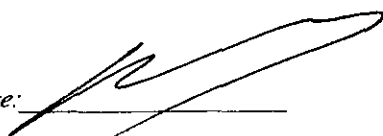
Lühiajalised kohustused kokku**4,721,665 0****KOHUSTUSED KOKKU****4,721,665 0****Omakapital**

Aktsiakapital

40,000 40,000

Aruandeaasta kasum(kahjum)

3,001,400 0

OMAKAPITAL KOKKU**3,041,400 40,000****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU****7,763,065 40,000**

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26.11.2003

Kasumiaruanne**SKEEM 1****Äritulud**

Realiseerimise netokäive

6,983,707

Muud äritulud

20

Äritulud kokku**6,983,727****Ärikulud**

Kaubad, toore, materjal ja teenused

3,510,525

Mitmesugused tegevuskulud

329,895

Muud ärikulud

28,059

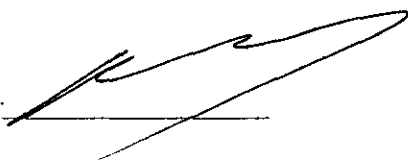
Ärikulud kokku**3,868,479****Ärikasum****3,115,248****Finantstulud****Finantskulud**

Intressikulud

113,848

Finantskulud kokku**113,848****Kasum majandustegevusest****3,001,400****Aruandeaasta puhaskasum****3,001,400**

Juhatuse liige:

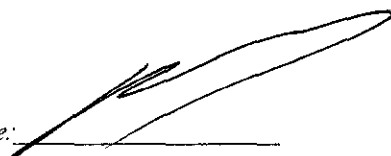


26 -11- 2003

Rahavoogude aruanne

	2002.a.
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	3,115,248
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-159,876
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	53,111
Kokku rahavood äritegevusest	3,008,483
 Rahavood investeerimistegevusest	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-7,532,470
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7,532,470
 Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	4,668,554
Makstud intressid	-113,848
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4,554,706
 Rahavood kokku	30,719
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40,0000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30,719
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70,719

Juhatusel liige:



Omakapitali muutuste aruanne

26 -11- 2003

	Aktiakapital	Aazio	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Omaaktsiad	Kokku
15.01.2002	40,000		0	0	0	0	40,000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	3,001,400	0	3,001,400
31.12.2002	40,000		0	0	3,001,400	0	3,041,400

Juhatuse liige:



26 -11- 2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

ITCL Baltic OÜ 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

ITCL Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtipabereid.

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 bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. 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 | 3-15 % |
| • Tootmiseseadmed | 8 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-25 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40 % |

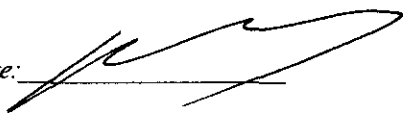
Maad ei amortiseerita.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2002 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.



26 -11- 2003

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvolg
Käibemaks	2,094	
Sotsiaalmaks	0	5,751
Erisoodustuse tulumaks	0	4,649
Kokku	2,094	10,400

Sotsiaalmaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2002 viivist summas 645 krooni

Erisoodustuse tulumaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2002 viivist summas 521 krooni

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed materiale põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 15.01.2002	0	0	0	0	0	0
Soetamine	7,532,470	0	0		0	
sh. ettemaks	950,000					
Soetusmaksumus 31.12.2002	7,532,470	0	0	0	0	7,532,470

24.12.2002 soetati kaks korterit asukohaga Lai tn 37.

31.12.2002 seisuga on ettemaks kolmanda korteri osas 950000 krooni

Lisa 3 Realiseerimise netokäive

- a) ITCL Baltic OÜ realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2002
Prantsusmaa	6,983,707
Kokku	6,983,707

- b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

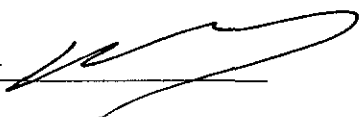
	2002
rahvusvaheline marketing	6,983,707
Kokku	6,983,707

Lisa 4 Laenude tagatised ja panditud varad

Nordea Panga poolt saadud investeerimislaenu (31.12.2002 seisuga 4,668,554 tuh. krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Hüpoteek Lai tn 37 asuvale kinnistule summas 4,900,000. krooni Nordea panga kasuks
2. Hüpoteek Lai tn 37 asuvale kinnistule summas 900,000. krooni Aki Erkki Arjola kasuks

Juhatusel liige:



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

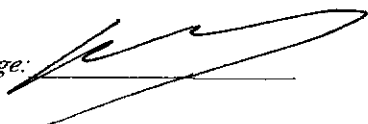
26.11.2003

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

ITCL Baltic juhatus teeb ettepaneku jaotada 2002. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali 4,000 krooni
- 2) jaotamata kasum 2,997,400 krooni

Juhatusel liige:



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -11- 2003

ITCL BALTIC OÜ omanikuks on

Bernard Francois Robert Bourge,
Sünniaeg 24.01.1948
Elukoht Tallinn

Juhatusel liige:

