

Wm. Lee

OÜ REVAL INVESTMENTS

Majandusaasta aruanne 2000

OÜ REVAL INVESTMENTS

Ärinimi	OÜ REVAL INVESTMENTS
Äriregistri kood	10332648
Aadress	Kinga tn. 1, Tallinn
Telefon	(2) 6115861
Faks	(2) 6115857
Põhitegevusala	Kaubandus- ja vahendustegevus
Juhatus	Mart Mägi Erki Aavik

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne 2000.a	4
Raamatupidamise aastaaruanne:	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid	9
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 4. Pikaajalised kohustused	9
Lisa 5. Omakapital aktsiaseltsis	10
Lisa 6. Maksud	10
Lisa 7. Rahavoogude aruanne	10
Kahjumi katmise ettepanek	11
Audiitori järeldusotsus	12

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Reval Investments juhatus on koostanud 2000. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Ainuosanik on majandusaasta aruande kinnitanud 15. juuni 2001.a.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhatus liige	Mart Mägi	12.06.2001	juhatus liige juhatuselt tagasi kinnitatud 15.06.01
Juhatus liige	Erki Aavik	12.06.2001	

Reval Investments OÜ 2000. aasta tegevusaruanne

OÜ Reval Investments on investeringute haldamisega tegelev ettevõtte. 2000. aasta peamiseks tegevuseks oli investeringute haldamine aktsiaseltsis Vahtramäe. Alates 2001 aasta märtsist on alustanud ettevõtte ka muu majandustegevusega, enamasti kaubandus-ja vahendustegevusega.

Osaühingus on kaks juhatuse liiget, kes 2000. majandusaasta eest tasu ei saanud. Töötajaid osaühingul ei ole.

Arvestades asjaolu, et osaühingul tekkis 2000. majandusaasta kahjum 5 889 176 krooni suuruses summas ning osaühingul on võlgnevus emaettevõtte ees 9 747 455 krooni suuruses summas, teeb juhatus ainuosanikule ettepaneku suurendada osaühingu Reval Investments osakapitali mitterahalise sissemaksega tasaarveldades nõudega emaettevõtte ees.

Juhatusel liige

Mart Mägi

12.06.2001

juhatuse liige
juhatusest
lagari kuulnud 15.06.01

Juhatusel liige

Erki Aavik

12.06.2001



REVAL INVESTMENTS OÜ RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA I KÄIBEVARA

	31-dets-00	31-dets-99
1. Raha ja pangakontod		
1.1. Pank	3 051	29 243
Kokku 1. rühm	3 051	29 243
2. Mitmesugused nõuded		
2.1 Muud lühiajalised nõuded	0	309 212
Kokku 2. rühm	0	309 212
3. Ettemaksud		
3.1 Maksude ettemaks	4 337	3 720
Kokku 3. rühm	4 337	3 720
KOKKU KÄIBEVARA	7 388	342 175
II POHIVARA		
4. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD		
4.1. Tüttaretevõtete aktsiad ja osad	3 947 714	10 558 850
Kokku 4. rühm	3 947 714	10 558 850
KOKKU POHIVARA	3 947 714	10 558 850
KOKKU AKTIVA	3 955 102	10 901 025

PASSIVA III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

5. Võlakohustused		
5.1 Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel per.	0	7 509 221
Kokku 5. rühm	0	7 509 221
6. Mitmesugused võlad		
6.1 Võlad emaettevõttele	55 000	161 150
6.2 Muud lühiajalised kohustused	71	71
Kokku 6. rühm	55 071	161 221
7. Võlad hankijatele		
7.1 Hankijatele tasumata arved	0	28 320
Kokku 7. rühm	0	28 320
8. Viitvõlad		
8.1 Intressivõlad	0	270 511
Kokku 8. rühm	0	270 511
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	55 071	7 969 273

IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED

9. Pikaajalised võlakohustused		
9.1 Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	2 890 000
9.2 Võlgnevus emaettevõttele	9 747 455	0
Kokku 9. rühm	9 747 455	2 890 000
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED	9 747 455	2 890 000
KOKKU KOHUSTUSED	9 802 526	10 859 273

10. 06. 2001
[Handwritten signature]

V OMAKAPITAL

10. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
11. Eelmiste perioodide kasum	1 752	-4 640 921
12. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 889 176	4 642 673
KOKKU OMAKAPITAL	-5 847 424	41 752
KOKKU PASSIVA	3 955 102	10 901 025
	TRUE	TRUE

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OÜ Reval Investments raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Raamatupidamisaastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2000.a. ja aruande koostamispäeva 12.06.2001.a. vahemikul. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 1999 ja lõppes 31. detsembril 2000.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütarettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Reval Investments on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Pikaajalised finantsinvesteeringud

30.12.1997.a. sõlmiti OÜ Reval Investments, kui AS Vahtramäe (AS Soots Turism) 30,2% aktsiate ostja ning L. Sootsi ja T. Sootsi, kui AS Vahtramäe 30,2% aktsiate müüja vahel ostu-müügileping. Vastavalt ostu-müügilepingule võlgnes OÜ Reval Investments L. Sootsile ja T. Sootsile 2 890 000 krooni seisuga 31.12.1999.a. L. Soots ja T. Soots esitasid hagi OÜ Reval Investments vastu 2 890 000 krooni saamiseks ning OÜ Reval Investments esitas vastuhagi aktsiate ostuhinna vähendamiseks. 15.03.2000.a. tegi Tallinna Linnakohus määruse, millega kinnitati poolte vaheline kokkulepe hagi ja vastuhagi menetlemise lõpetamise kohta. Vastavalt määrusele vähendati 30,2% AS Vahtramäe aktsiate hinda 2 690 000 krooni võrra.

tütaretevõtted olid aruandeaastal:

1. tütaretevõtte AS Vahtramäe (AS Soots Turism), põhitegevusala on hotelli-, kohviku- ja restorani-alaste teenuste osutamine, asukoht Pärnu mnt.555, Saku vald.

AS VAHTRAMÄE

	2000	1999
Saldo aasta algul	10 558 850	17 490 399
Osaluse %	67	67
Ostetud aktsiate soetusmaksumuse allahindlus	-2 690 000	0
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	-3 921 136	-6 931 586
Saldo aasta lõpul	3 947 714	10 558 850
Osaluse %	67%	67%

Tütarettevõtete omakapital aasta lõpul

AS VAHTRAMÄE

	2000	1999
Aksiakapital	14 728 000	14 728 000
Kohustuslik reservkapital	1 472 800	1 472 800
Muud reservid	2 958 467	9 894 286
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	0	3 764 267
Aruandeperioodi kasum/kahjum	-6 206 933	-10 700 086
Omakapital kokku	12 952 334	19 159 267

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

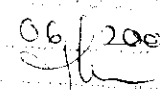
1. Tütarettevõtte AS Vahtramäe tagastas 2000.a. jooksul osahingule Reval Investments intressita laenu summas 309 111,65 krooni.
2. Vastavalt lepingule võlgneb osahing Reval Investments emaettevõttele osahing Neospark intressita laenu summas 9 747 455 krooni

Lisa 4. Pikaajalised kohustused

Laenud

Kreeditori nimetus	Esialgne laen			Tasumisele kuuluv summa		
	summa	intressi-määr %	tasumise lõpptähtaeg	Võlg kokku 31.12.2000	2001.a.	järgmistel aastatel
Hansapank	18 800 000	14%	08.01.1999	0	0	0
OÜ Neospark	9 747 455	0%	31.12.2010	9 747 455	0	9 747 455
Kokku:	28 547 455			9 747 455	0	9 747 455

29. juunil 2000.a. on sõlmitud osahing Neospark ja aktsiaselts Hansapank vahel nõude loovutamise leping, millega AS Hansapank loovutab oma nõude OÜ Reval Investments vastu summas 9 787 455 krooni osahingule Neospark.

10.06.2001


Lisa 5. Omakapital aktsiaseltsis

Saldo	Osakapital		Aazio	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Aruandeper. kasum/-kahjum	Eelmiste per. kasum/-kahjum
	Osade arv	Summa					
31.12.1999	1	40 000	0	0	0	4 642 673	-4 640 921
31.12.1999	1	40 000	0	0	0	-5 889 176	1 752

Lisa 6. Maksud

Maksuliik	01.01.2000 ettemaks(+),võlg(-)	Aruandeperioodil arvestatud	Aruandeperioodil tasutud	jääk 31.12.2000 ettemaks(+),võlg(-)	sh. maksuviivised
E/v tulumaks	-616	0	616	0	0
Käibemaks	4 337	0	0	4 337	0
KOKKU:	3 721	0	616	4 337	0

Lisa 7. Rahavoogude aruanne

	2000	1999
Rahavood äritegevusest:		
Puhaskasum	-5 889 176	4 642 673
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	3 921 136	6 931 549
Aruandeaastal selgunud eelmiste perioodide intressivõlg	2 238 234	
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi	270 194	11 574 222
Ostjate ja muude nõuete suurenemine/vähenedmine	308 595	-312 932
Lühiajaliste kohustuste suurenemine/vähenedmine	-404 981	24 560
Rahavood äritegevusest kokku	173 808	11 285 850
Rahavood finantseerimisest:		
Osakapitali nimiväärtuse suurenemine	0	30 000
Tasutud laen	-200 000	-11 290 778
Rahavood finantseerimisest kokku	-200 000	-11 260 778
Rahavood kokku	-26 192	25 072
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	29 243	4 171
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	3 051	29 243
Kokku rahajäägi muutus	-26 192	25 072

- Vastavalt 29. juunil 2000.a. OÜ Neospark ja AS Hansapank vahel sõlmitud nõude loovutamise lepingule võlgnes seisuga 29. 06.2000.a. OÜ Reval Investments Hansapangale laenu summas 7 509 221 krooni ning laenusummalt arvatud intresse summas 2 238 234 krooni. Vastavalt 29. juunil 2000.a. OÜ Neospark ja OÜ Reval Investments vahel sõlmitud kokkuleppele võlgneb OÜ Reval Investment OÜ-le Neospark laenu summas 9 747 455 krooni. Laenusummalt arvestatakse intresse 0% aastas.
- Seisuga 31. 12.1999 bilansis mittekonverteeritavate võlakohustuste all kajastatud võlgnevus AS Vahtramäe müüjate ees likvideeriti vastavalt 15.03.2000.a. Tallinna Linnakohtu määrusele aktsiate ostu-müügihinna vähendamisega 2 690 000 krooni võrra.

Kahjumi katmise ettepanek

Kohustuslik reservkapital	1 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	752
Aruandeaasta kahjum	-5 889 176

Juhatus teeb ettepaneku:

Kanda eelmiste per. kasum ja reservkapital aruandeaastal tekkinud kahjumi katteks	1 752
--	-------

OÜ Reval Investments omakapital pärast kahjumi katmist:

Osakapital nimiväärtuses	40 000
Kahjum	- 5 887 424
Kokku:	- 5 847 424

Audiitori järeldusotsus **OÜ REVAL INVESTMENTS osanikule**

Olen kontrollinud OÜ REVAL INVESTMENTS 31.12.2000.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

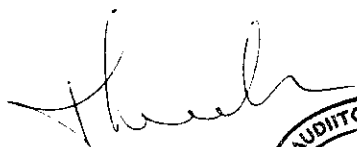
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks 5.889.176 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000.a. summas 3.955.102 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ REVAL INVESTMENTS majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

OÜ REVAL INVESTMENTS on seisuga 31.12.2000.a. koostatud majandusaasta aruandes omakapital kokku negatiivne summas 5.847.424 krooni. Seega ei ole äriseadustiku § 176 nõuded netovara ja osakapitali suhtes täidetud. Ainusosanik on ette valmisand otsuse suurendada omakapitali ülekursiga, nii et eelnimetatud nõue saab tagatud.

12.06.2001.a., Tallinnas

Tiina Maalinn
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 437



Audiitorbüroo Maalinn OÜ
Reg. nr. 10675242

tel. 6 609 898; faks 6 609 930
e-mail maalinn@hotmail.ee
Endla 33-2, 10122 Tallinn

Hansapank 767 a/a 221014911456
Eesti Ühispank 401 a/a 10220010795010

 **MAALINN**
A U D I I T O R B Ü R O O

Tallinna linnakohtu registriosakonnale

Käesolevaga esitame Teile osaühing REVAL INVESTMENTS üle 10% omavate osade omanike nimekirja 2000.aastaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga.

Osaniku nimi, aadress, reg.kood	osa nimiväärtus, osaluse %	omandamise aeg
NEOSPARK OÜ Mustamäe tee 4, Tallinn 10461392	40 000 krooni 100%	10.10.2000.a.