

20187

ANDMED VASTAVAD
ARVUTI ANDMETELE

11-11-2001
Imbi Hani

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

02-07-2002

1-15

OÜ REVAL INVESTMENTS

Majandusaasta aruanne 2001



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2002

OÜ REVAL INVESTMENTS

Ärinimi	OÜ REVAL INVESTMENTS
Äriregistri kood	10332648
Aadress	Mustamäe tee 4, Tallinn 10621
Telefon	(2) 6115833
Faks	(2) 6115844
Põhitegevusala	Kaubandus- ja vahendustegevus
Juhatus	Erki Aavik



02 -07- 2002

Sisukord

Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele	3
Tegevusaruanne 2001.a	4
Raamatupidamise aastaaruanne:	5
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid	11
Lisa 3. Kohustused	12
Lisa 4. Omakapital aktsiaseltsis	12
Lisa 5. Maksud	
Kahjumi katmise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad	13



02 -07- 2002

Juhatus kinnitus majandusaasta aruandele

OÜ Reval Investments juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kahjumi katmise ettepaneku.

Ainuosanik on majandusaasta aruande kinnitanud 30. juuni 2002.a.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhatus liige

Erki Aavik

20.06.2002



02 -07- 2002

Reval Investments OÜ 2001. aasta tegevusaruanne

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

2001. majandusaastal suurendas emaettevõtte osühingu osakapitali 360 000 krooni võrra ning reservkapitali 9 387 455 krooni võrra mitterahalise sissemaksena, tasaarveldades nõudega emaettevõtte ees.

Osaühingus on üks juhatuse liige, kes 2001. majandusaasta eest tasu ei saanud. Keskmine töötajate arv osaühingus oli kaks inimest ning palgakulu oli 46 142 krooni.

Nimi

Kuupäev

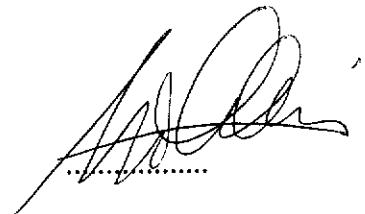
Allkiri

Juhatus:

Juhatuses liige

Erki Aavik

20.06.2002



Tallinna Linnakohtus
registrikond

REVAL INVESTMENTS OÜ RAAMATUPIDAMISBILANS

SISSE TULNUD

02 -07- 2002

AKTIVA

I KÄIBEVARA

	31-dets-01	31-dets-00
1. Raha ja pangakontod		
1.1. Kassa	22 077	0
1.2. Pank	15 113	3 051
Kokku 1. rühm	37 190	3 051
2. Mitmesugused nõuded		
2.1 Muud lühiajalised nõuded	1 300 000	0
2.2 Intressinõuded	27 084	
Kokku 2. rühm	1 327 084	0
3. Ettemaksud		
3.1 Maksude ettemaks	0	4 337
Kokku 3. rühm	0	4 337
KOKKU KÄIBEVARA	1 364 274	7 388

II POHIVARA

4. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD		
4.1. Tüttaretevõtete aktsiad ja osad	1 109 622	3 947 714
Kokku 4. rühm	1 109 622	3 947 714
KOKKU POHIVARA	1 109 622	3 947 714
KOKKU AKTIVA	2 473 896	3 955 102

PASSIVA

III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

5. Võlakohustused		
5.1 Lühiajalised laenud	1 300 000	0
Kokku 5. rühm	1 300 000	0
6. Mitmesugused võlad		
6.1 Võlad emaettevõttele	0	55 000
6.2 Muud lühiajalised kohustused	0	71
Kokku 6. rühm	0	55 071
7. Maksuvõlad	26 153	0
8. Viitvõlad		
8.1 Intressivõlad	30 488	0
Kokku 8. rühm	30 488	0
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	1 356 641	55 071

IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED

9. Pikaajalised võlakohustused		
9.1 Võlgnevus emaettevõttele	0	9 747 455
Kokku 9. rühm	0	9 747 455
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED	0	9 747 455
KOKKU KOHUSTUSED	1 356 641	9 802 526

SISSE TULNUD

V OMAKAPITAL

10. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	400 000	40 000
11. Reservfond	9 387 455	0 2 - 07 - 200
12. Eelmiste perioodide kasum	-5 887 424	1 752
13. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 782 776	-5 889 176
KOKKU OMAKAPITAL	1 117 255	-5 847 424
KOKKU PASSIVA	2 473 896	3 955 102

TRUE

TRUE



02 -07- 2002

ÄRITULUD	Aruandeaasta	Eelmine aasta
1. Realiseerimise netokäive	295 285	0
2. Muud äritulud	0	0
KOKKU ÄRITULUD	295 285	0

ÄRIKULUD	Aruande aasta	Eelmine aasta
3. Kaubad ja teenused	173 402	0
4. Mitmesugused tegevuskulud	16 787	317
5. Tööjõukulud	46 142	0
5.1 Palgakulu	34 692	0
5.2 Sotsiaalmaks	11 450	0
6. Muud ärikulud	0	1 967 723
KOKKU ÄRIKULUD	236 331	1 968 040

ÄRIKASUM	58 954	-1 968 040
7. Finantstulud	27 216	0
7.1 Intressitulud	27 084	0
7.2 Muud finantstulud	132	0
8. Finantskulud	2 868 946	3 921 136
8.1 Tütarettevõtte aktsiatega seotud finantskulud	2 838 442	3 921 136
8.2 Intressikulud	30 488	
8.3 Muud finantskulud	16	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-2 782 776	-5 889 176
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-2 782 776	-5 889 176



02 -07- 2002

Rahavoogude aruanne

	2001	2000
Rahavood äritegevusest:		
Puhaskasum	-2 782 776	-5 889 176
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	2 838 442	3 921 136
Aruandeaastal selgunud eelmiste perioodide intressivõlg	0	2 238 234
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi	55 666	270 194
Ostjate ja muude nõuete suurenemine/vähenedmine	-22 747	308 595
Lühiajaliste kohustuste suurenemine/vähenedmine	1 570	-404 981
Rahavood äritegevusest kokku	34 489	173 808
Rahavood investeerimisest:		
Aktsiate soetus	-350	0
Rahavood finantseerimisest:		
Saadud laen	1 300 000	0
Antud laen	-1 300 000	
Rahavood finantseerimisest kokku	0	0
Rahavood kokku	34 139	173 808
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	3 051	29 243
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	37 190	3 051
Kokku rahajäägi muutus	34 139	-26 192



02 -07- 2002

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 Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Raamatupidamiseaastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001.a. ja aruande koostamispäeva 20.06.2002.a. vahemikul. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2001 ja lõppes 31. detsembril 2001.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tüürettevõttesse 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.



02 -07- 2002

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

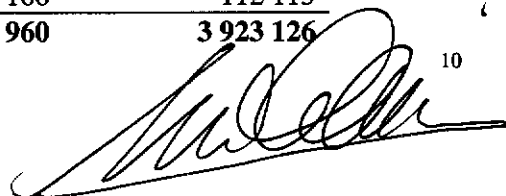
Pikaajalised finantsinvesteeringud

1. sidusettevõtte AS Vahtramäe (AS Soots Turism), põhitegevusala on kinnisvara haldamine

	Vahtramäe AS aktsiakapital	
	2001	2000
Saldo aasta algul	3 947 714	10 558 850
osaluse %	67%	67%
Ostetud aktsiate soetusmaksumus	350	0
Ostetud aktsiate soetusmaksumuse allahindlus	0	-2 690 000
Realiseeritud aktsiate müügihind	-1 000 000	0
Kahjum aktsiate võõrandamisest	-973 857	0
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	-1 864 585	-3 921 136
Saldo aasta lõpul	109 622	3 947 714
osaluse %	33,54%	67%
Tütar- ja sidusettevõtete omakapital aasta lõpul	Vahtramäe AS	2000
	2001	
Aksia/osakapital	14 728 000	14 728 000
Reservkapital	0	4 431 267
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	-1 775 666	0
Aruandeperioodi kasum/kahjum	-5 559 287	-6 206 933
Omakapital kokku	7 393 047	12 952 334

2. sidusettevõtte HPI Investeeringute AS põhiliseks tegevusalaks hotelli- ja majutusteenuste osutamine.

	HPI Investeeringute AS aktsiakapital	
	2001	2000
Saldo aasta algul	0	0
osaluse %	0%	0%
Ostetud aktsiate soetusmaksumus	1 000 000	0
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	0	0
Saldo aasta lõpul	1 000 000	0
osaluse %	25%	0%
Tütar- ja sidusettevõtete omakapital aasta lõpul	HPI Investeeringute AS	2000
	2001	
Aksia/osakapital	4 000 000	4 000 000
Reservkapital	50 000	50 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	-126 874	-14 759
Aruandeperioodi kasum/kahjum	-762 166	-112 115
Omakapital kokku	3 160 960	3 923 126



02 -07- 2002

Ostuanalüüs

Osaühing Reval Investments soetas 3. septembril 2001.a. 25% aktsiaseltsi HPI Investeeringute aktsiatest 1 000 000 krooni eest. Hea raamatupidamistava kohaselt koostas osaühing järgneva ostuanalüüsi:

Koostamise kuupäev 31.12.2001	HPI Investeeringute AS bilanss seisuga 31.12.2001	Omandatud netovara investeeri- ja soetus- maksumuses
HPI Investeeringute AS aktsiate soetusmaksumus		-1 000 000
Raha ja pank	2 062 864	515 716
Nõuded	356 772	89 193
Põhivara jääkmaksumus	15 824 380	3 956 095
Negatiivne firmaväärtus		-209 760
kohustused	15 083 056	3 770 764
Omakapital	3 160 960	1 000 000
OÜ Reval Investments osa HPI Investeeringute AS Omakapitali bil. maksumusest		790 240

Negatiivne firmaväärtus 209 760 krooni suuruses summas amortiseeritakse viie aasta jooksul alates 2002.a.

Lisa 3. Kohustused

Laenud

Kreeditori nimetus	Esialgne laen			Tasumisele kuuluv summa		
	summa	intressi- määr %	tasumise lõpptähtaeg	Võlg kokku 31.12.2001	2001.a.	järgmistel aastatel
Baltic Computer Systems AS	1 300 000	8%	31.10.2002	1 300 000	0	1 300 000
Kokku:	1 300 000			1 300 000	0	1 300 000

15. oktoobril 2001 on Reval Investments OÜ, kui laenusaja ning Baltic Computer System AS, kui laenuandja vahel sõlmitud laenuleping. Laenusumma on 1 300 000 krooni ning laenuintress on 8%. 17. oktoobril 2001 on Reval Investments OÜ, kui laenuandja ning eraisikute, kui laenusajate vahel sõlmitud laenulepingud. Laenusumma on kokku 1 300 000 ning laenuintress on 10%.



02 -07- 2002

Lisa 4. Omakapital aktsiaseltsis

Saldo	Osakapital		Aazio	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Aruandeper. kasum/-kahjum	Eelmiste per. kasum/-kahjum
	Osade arv	Summa					
31.12.2000	1	40 000	0	0	0	-5 889 176	1 752
31.12.2001	1	400 000	0	0	9 387 455	-2 973 318	-5 889 176

Lisa 6. Maksud

Maksuliik	01.01.2001 ettemaks(+),võlg(-)	Aruandeperioodil arvestatud	Aruandeperioodil tasutud	jääk 31.12.2001 ettemaks(+),võlg(-)	sh. maksu- viivised
Isiku tulumaks	0	5 442	624	-4 818	0
Sotsiaalmaks	0	11 450	3 380	-8 070	0
Käibemaks	4 337	25 755	8 153	-13 265	0
KOKKU:	4 337	42 647	12 157	-26 153	0



02 -07- 2002

Kahjumi katmise ettepanek

Reservfond	9 387 455
Eelmiste perioodide kahjum	-5 887 424
Aruandeaasta kahjum	-2 782 776

Juhatus teeb ettepaneku:

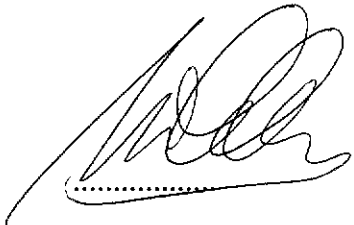
Katta eelnevate perioodide kahjum
Ning aruandeaasta kahjum reservfondi arvelt

OÜ Reval Investments omakapital pärast kahjumi katmist:

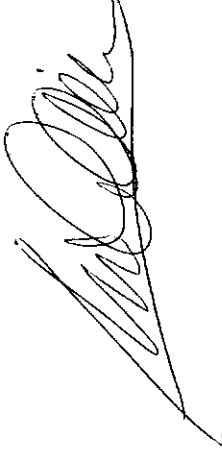
Osakapital nimiväärtuses	400 000
Reservfond	717 255
Kahjum	0

Kokku: 1 117 255

Juhatuse allkirjad

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhatuse liige	Erki Aavik	20.06.2002	

**OÜ REVAL INVESTMENTS
OSANIKE NIMEKIRI:**

Jrk. nr.	Osaniku nimi	registrikood	Asukoht	Osa nimiväärtus	Juhatuse liikme kinnitus	märkus
1.	ERKI AAVIK	36110150248	Põide vald Saaremaa	400 000		osa ost 29.08.01

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2002