

Tallinna Linnakohus  
Registrikeskond  
**SISSE TULNUD**

27.10.2003

*MBU*  
\_\_\_\_\_  
*Inne Mazurenko*

# **TR INVESTEERINGUTE OÜ**

**Majandusaasta aruanne**

**01.01.2002-31.12.2002**

|                      |                                               |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| Juriidiline aadress: | Lõhmuse 1a<br>12113 Tallinn<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri nr.      | 10710145                                      |
| Telefon:             | +372 50 48 002                                |
| Juhatus:             | Targo Raus, juhatuse liige                    |

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

22.10.2003

## Sisukord

|                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE                                                                        | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                                                          | 4  |
| Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele                                      | 4  |
| Bilanss                                                                               | 5  |
| Kasumiaruanne                                                                         | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                                                   | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                                                          | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                                                    | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused | 8  |
| Lisa 1    Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid                                   | 9  |
| Lisa 2    Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed                              | 9  |
| Lisa 3    Antud pikaajalised laenud                                                   | 9  |
| Lisa 4    Pikaajalised võlad                                                          | 10 |
| Lisa 5    Osakapital                                                                  | 10 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK                                              | 11 |
| JUHATAJA ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE                                              | 12 |

22 10 2003

## TEGEVUSARUANNE

Aasta jooksul on hoitud strateegilisi investeeringuid sporditarbeid tootvas ettevõttes ning ettevõtte kasvades ka täiendavalt investeeritud. Finants- ja väärtipaberiturgudel on osaletud vähem, kuna turgude muutuv ja ebastabiilne olukord ei ole pakkunud piisavalt huvitavaid investeerimisvõimalusi.

Osaühingul ei ole palgalisi töotajaid, samuti ei maksta tasu osaühingu juhatajale.

5

Targo Raus  
Juhataja

Tallinna Linnakohus  
Registriesakond  
SISSE TULNUD

22.10.2003

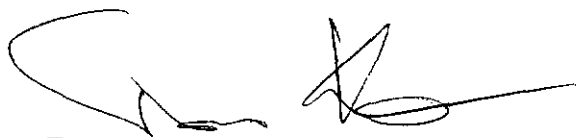
**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE****Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

TR Investeeringute OÜ juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt TR Investeeringute OÜ 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 28.06.2003 vahemikul.

Juhataja hinnangul on TR Investeeringute OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 10 esitatud TR Investeeringute OÜ 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



Targo Raus  
Juhataja

Tallinn, 28. juuni 2003

**Bilanss**

22.10.2003

**31.12.2002****31.12.2001****AKTIVA****Käibevara**

|                              |                |                  |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Raha ja pangakontod          | 1 734          | 97 700           |
| Aktsiad ja muud väärtpaberid | 0              | 295 473          |
| Muud lühiajalised nõuded     | 568 000        | 745 583          |
| Kokku                        | 568 000        | 745 583          |
| Laekumata intressid          | 113 436        | 16 320           |
| <b>Käibevara kokku</b>       | <b>683 170</b> | <b>1 155 076</b> |

**Põhivara****Pikaajalised finantsinvesteeringud**

|                                   |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Muud aktsiad, osakud ja võlatähed | 142 000          | 100 000          |
| Mitmesugused pikaajalised nõuded  | 3 202 900        | 2 912 500        |
| <b>Kokku</b>                      | <b>3 344 900</b> | <b>3 012 500</b> |

**Materiaalne põhivara**

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Muu inventar, tööriistad ja muud | 50 500        | 50 500        |
| Akumuleeritud põhivara kulum     | -33 667       | -16 833       |
| <b>Kokku</b>                     | <b>16 833</b> | <b>33 667</b> |

**Põhivara kokku****3 361 733****3 046 167****AKTIVA KOKKU****4 044 903****4 201 243****PASSIVA****Kohustused****Lühiajalised kohustused****Viitvõlad**

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| Intressivõlad  | 29 939        | 22 900        |
| Muud viitvõlad | 4 603         | 4 603         |
| <b>Kokku</b>   | <b>34 542</b> | <b>27 503</b> |

**Lühiajalised kohustused kokku****34 542****27 503****Pikaajalised kohustused**

|                                      |         |         |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Mittekonverteeritavad võlakohustused | 105 717 | 347 000 |
|--------------------------------------|---------|---------|

**Pikaajalised kohustused kokku****105 717****347 000****Kohustused kokku****140 259****374 503****Omakapital**

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Osakapital nimiväärtuses            | 400 000   | 400 000   |
| Aazio                               | 3 400 000 | 3 400 000 |
| Kohustuslik reservkapital           | 20 000    | 0         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 6 740     | 0         |
| Aruandeaasta puhaskasum             | 77 904    | 26 740    |

**Omakapital kokku****3 904 644****3 826 740****PASSIVA KOKKU****4 044 903****4 201 243**

# SISSE TULNUD

77 10 2003

### Kasumiaruane (skeem 2)

|                                 | 2002           | 2001           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Üldhalduskulud                  | 21 610         | 38 372         |
| <b>Ärikahjum</b>                | <b>-21 610</b> | <b>-38 372</b> |
| <b>Finantstulud</b>             |                |                |
| Muud intressi- ja finantstulud  | 113 018        | 119 836        |
| <b>Kokku finantstulud</b>       | <b>113 018</b> | <b>119 836</b> |
| <b>Finantskulud</b>             |                |                |
| Intressikulud                   | 7 040          | 22 900         |
| Kahjum valuutakursi muutustest  | 0              | 448            |
| Muud finantskulud               | 6 464          | 31 376         |
| <b>Kokku finantskulud</b>       | <b>13 504</b>  | <b>54 724</b>  |
| <b>Kasum majandustegevusest</b> | <b>77 904</b>  | <b>26 740</b>  |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>  | <b>77 904</b>  | <b>26 740</b>  |

Tallinna Linnavalitsus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

**Rahavoogude aruanne**

27.10.2003 **2002** **2001**

**Rahavood äritegevusest**

|                                             |               |                |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Makstud kaupade ja teenuste eest            | -3 304        | -570           |
| Makstud pangateenusteks ja maakleritasudeks | -1 473        | -16 366        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>         | <b>-4 777</b> | <b>-16 936</b> |

**Rahavood investeerimistegevusest**

|                                               |                |                 |
|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Portfelliinvesteeringute soetamine            | 0              | -100 000        |
| Lühiajaliste väärtpaberite soetamine          | -100           | -2 998 893      |
| Lühiajaliste väärtpaberite müük               | 304 283        | 6 560 038       |
| Saadud dividendid                             | 0              | 6 500           |
| Antud laenud                                  | -355 400       | -3 989 032      |
| Antud laenude tagasimaksed                    | 5 000          | 330 500         |
| Saadud intressid                              | 728            | 9 023           |
| Materiaalse põhivara soetamine                | 0              | -50 500         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b> | <b>-45 489</b> | <b>-232 364</b> |

**Rahavood finantseerimistegevusest**

|                                                |                |                |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Saadud laenud                                  | 65 000         | 780 000        |
| Saadud laenude tagasimaksed                    | -110 700       | -433 000       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b> | <b>-45 700</b> | <b>347 000</b> |
| <b>Rahavood kokku</b>                          | <b>-95 966</b> | <b>97 700</b>  |

Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul

97 700 0

Raha ja raha ekvivalentide muutus

-95 966 97 700

Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul

1 734 97 700

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                            | Osakapital     | Aažio            | Reservid      | Eelm. per.<br>kasum | Aruandeaasta<br>kasum | Kokku            |
|----------------------------|----------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| <b>16.11.2000</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>         |
| Osakapitali sissemaks      | 400 000        | 3 400 000        | 0             | 0                   | 0                     | 3 800 000        |
| 2001. a. puhaskasum        | 0              | 0                | 0             | 0                   | 26 740                | 26 740           |
| <b>31.12.2001</b>          | <b>400 000</b> | <b>3 400 000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>26 740</b>         | <b>3 826 740</b> |
| <b>31.12.2001</b>          | <b>400 000</b> | <b>3 400 000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>26 740</b>         | <b>3 826 740</b> |
| 2001. a. puhaskasumi kanne | 0              | 0                | 20 000        | 6 740               | -26 740               | 0                |
| Aruandeaasta kasum         | 0              | 0                | 0             | 0                   | 77 904                | 77 904           |
| <b>31.12.2002</b>          | <b>400 000</b> | <b>3 400 000</b> | <b>20 000</b> | <b>6 740</b>        | <b>77 904</b>         | <b>3 904 644</b> |

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 5.

22-10-2003

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

TR Investeeringute OÜ 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 välja antud juhendid.

TR Investeeringute OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

#### Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid (v.a. IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud aktsiad) on bilansis hinnatud sellest lähtudes, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud aktsiad on kajastatud turuhinnas. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite arvestamisel bilansis kasutatakse FIFO meetodit.

#### Pikaajalised investeeringud muudesse aktsiatesse ja väärtpaberitesse

Muudeks pikaajalisteks finantsinvesteeringuteks on loetud investeeringud, milles ettevõttel ei ole kontrolli või olulist mõjuvõimu. Sellised investeeringud kajastatakse soetusmaksumuses. Kui investeeringu neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam soetusmaksumusest, siis hinnatakse investeering alla tema neto realiseerimismaksumuseni. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

#### Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, lähtudes selle kasulikust tööeast. Seisuga 31.12.2002 põhivarana arvel oleva arvuti amortiseerimisel on kasutatud amortisatsiooninormi 33 % aastas.

#### Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute 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.

## Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

27.10.2003

|                                     | Saldo<br>01.01.2002 | Soetamine  | Müük<br>müügihinnas | Müügikasum   | Saldo<br>31.12.2002 |
|-------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|--------------|---------------------|
| <b>Ühispanga Rahaturufondi osak</b> |                     |            |                     |              |                     |
| arv                                 | 1                   | 1          | 2                   |              | 0                   |
| bilansiline maksumus                | 100                 | 100        | 200                 | 0            | 0                   |
| <b>Eurostoxx 50</b>                 |                     |            |                     |              |                     |
| arv                                 | 1                   | 0          | 1                   |              | 0                   |
| bilansiline maksumus                | 94 182              | 0          | 93 302              | -880         | 0                   |
| <b>QQQ</b>                          |                     |            |                     |              |                     |
| arv                                 | 1                   | 0          | 1                   |              | 0                   |
| bilansiline maksumus                | 88 741              | 0          | 83 157              | -5 584       | 0                   |
| <b>Eesti Telekom aktsia</b>         |                     |            |                     |              |                     |
| arv                                 | 1 000               | 0          | 1 000               |              | 0                   |
| bilansiline maksumus                | 70 750              | 0          | 80 424              | 9 674        | 0                   |
| <b>Merko Ehituse aktsia</b>         |                     |            |                     |              |                     |
| arv                                 | 1 000               | 0          | 1 000               |              | 0                   |
| bilansiline maksumus                | 41 700              | 0          | 47 200              | 5 500        | 0                   |
| <b>Bil. maksumus kokku</b>          | <b>295 473</b>      | <b>100</b> | <b>304 283</b>      | <b>8 710</b> | <b>0</b>            |

## Lisa 2 Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed

Pikaajalise portfelliinvesteeringuna on kajastatud Frontier Hockey OÜ osa omamine.

|                            | Investeering   | Osa<br>nimiväärtus | Aazio         | Osalus %  |
|----------------------------|----------------|--------------------|---------------|-----------|
| <b>Algsaldo 01.01.2002</b> | <b>100 000</b> | <b>60 000</b>      | <b>40 000</b> | <b>15</b> |
| Soetamine                  | 42 000         | 1 500              | 40 500        |           |
| <b>Lõppsald 31.12.2002</b> | <b>142 000</b> | <b>61 500</b>      | <b>80 500</b> | <b>15</b> |

## Lisa 3 Antud pikaajalised laenud

TR Investeeringute OÜ on andnud pikaajalist laenu järgmiselt:

| <b>31.12.2002</b>                      | Laenujääk        | sh. pika-<br>ajaline osa | Intressimäär | Tagastamise<br>tähtaeg |
|----------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------|------------------------|
| Youth Fashion OÜ                       | 312 400          | 312 400                  | 12%          | 31.12.2006             |
| Anneli Kaasik                          | 2 890 500        | 2 890 500                | 8%           | 31.12.2010             |
| <b>Kokku antud pikaajalised laenud</b> | <b>3 202 900</b> | <b>3 202 900</b>         |              |                        |
| <b>31.12.2001</b>                      | Laenujääk        | sh. pika-<br>ajaline osa | Intressimäär | Tagastamise<br>tähtaeg |
| Youth Fashion OÜ                       | 154 000          | 154 000                  | 12%          | 31.12.2006             |
| Anneli Kaasik                          | 2 758 500        | 2 758 500                | 8%           | 31.12.2010             |
| <b>Kokku antud pikaajalised laenud</b> | <b>2 912 500</b> | <b>2 912 500</b>         |              |                        |

7.10.2003

**Lisa 4 Pikaajalised võlad**

Pikaajalise võlana on kajastatatud Jarman Eesti OÜ-lt saadud laen, mille saldo seisuga 31.12.2002 on 105 717 krooni (31.12.2001 347 000 krooni). Laenu tagastamise tähtaeg on 31.12.2010 ning intressimäär 8 % aastas.

**Lisa 5 Osakapital**

Osakapital üldsummas 400 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 400 000 krooni. Osa eest tasuti mitterahalise sissemaksuga, mille ülekurss oli 3 400 000 krooni.

27.06.2003

ASUTUSE KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TR Investeeringute OÜ juhataja teeb ettepaneku jaotada 2002. a. majandusaasta kasum summas 77 904 krooni järgnevalt:

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| eraldised kohustuslikku reservkapitali | 20 000 krooni; |
| jaotamata kasum                        | 57 904 krooni. |

Tallinn, 28. juuni 2003



Targo Raus  
Juhataja

7. 11. 2003

## JUHATAJA ALLKIRI 2002. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TR Investeeringute OÜ 2002. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku otsusega ja allkirjastatud 20. juuni 2003. a.

20. July 2003. а.

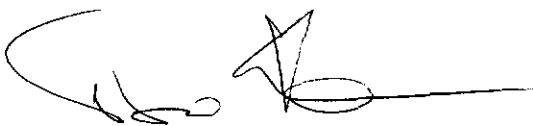
*[Handwritten signature]*

Targo Raus  
Juhataja

**TR Investeeringute OÜ osanike nimekiri seisuga 28.06.2003.a.**

27.07.2003

| <i>Nr.</i> | <i>Osanik</i> | <i>Isiku-/registrikood</i> | <i>Ehu-/asukoht</i> | <i>Osa nimiväärtus</i> |
|------------|---------------|----------------------------|---------------------|------------------------|
| 1.         | Targo Raus    | 36911260213                | Tallinn             | 400.000,00 kr.         |



Targo Raus  
TR Investeeringute OÜ juhataja