

20.07.2005

OÜ AGAL INVEST
Esplanaadi 10, Pärnu
Registrikood 10688687

.....lk. nr. **32376**

Viiv Tõrvik



MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus **01.01.2004.a.**

Majandusaasta lõpp **31.12.2004.a.**

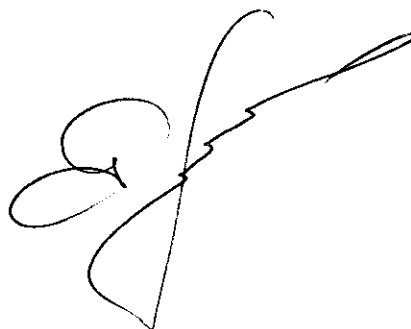
Põhitegevusala: majandus- ja finantsalased konsultatsioonid, raamatupidamine

tel. 4429671
fax 4429672

5111111111
20.07.2020

SISUKORD

- 1. Tegevusaruanne**
- 2. Juhatuse deklaratsioon**
- 3. Raamatupidamise aastaaruanne**
- 4. Kasumiaruanne**
- 5. Rahavoogude aruanne**
- 6. Omakapitali muutuste aruanne**
- 7. Raamatupidamise koostamise alused**
- 8. Põhivara liikumine**
- 9. Pikajalised finantsinvesteeringud**
- 10. Maksuvõlad ja nõuded**
- 11. Tehingud seotud osapooltega**
- 12. Finantstulud ja-kulud**
- 13. Kasumi jaotuse ettepanek**
- 14. Osanike nimekiri**
- 15. Majandusaasta aruande allkirjad**



TEGEVUSARUANNE

8.11.2004

20.07.2005

OÜ AGAL Invest on investeerimis-ja ettevõtete juhtimisteenuseid osutav ettevõtte, mille tegevusaladeks on ettevõtete juhtimine, finantsarvestuse ja raamatupidamise korraldamine.

OÜ AGAL Invest omab 100 % OÜ AUTOBAAS osakapitalist, 100 % Tehnilise Ülevaatus OÜ osakapitalist ja 93,25% AGAL Kinnisvarad OÜ osakapitalist.

AGAL Invest OÜ, kui emaettevõtte enda 2004.a. majandusaasta realiseerimise netokäive oli 1 788 100.00 krooni ja majandustulemiks 1 164 865.00 krooni kasumit. Võrreldes 2003.a. majandusaastaga suurenesid äritulud 1 098 100.00 krooni. Emaettevõtte aruandeaasta kasum kasvas 76,9%.

Aruandeaasta majandustulem kokku koos tütaretevõtetest kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumiga oli 2 709 784.00 krooni, mis võrreldes 2003.a. suurenes 88,7 %.

Ärikasum jagunes alljärgnevalt:

Ärikasum majandustegevusest	1 164 865.00
Kasum kapitaliosaluse meetodil	
Arvestatud tütaretevõtetelt	1 544 919.00

Ettevõtte varad moodustasid aruandeaasta lõpuks kokku 24 555 989.00 krooni.

Kohustused kokku moodustasid aruandeaasta lõpuks 6 723 850.00 krooni, mis võrreldes 2003.a. majandusaasta aruandega vähenesid kokku 512 217.00 krooni. Samuti on muutunud lühi-ja pikaajaliste kohustuste struktuur, kus lühiajaliste kohustuste osakaal 31.12.2004.a. bilansi seisuga moodustab kohustustest kokku 25,6 % võrrelduna 2003.a. lõpu seisuga 58 %.

AGAL Invest OÜ palgal on 3 töötajat, kelle summeeritud tööjõukulud kokku aruandeaastal olid 335 019.00 krooni.

Osaühingu juhatus on kahe liikmeline. Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Osaühingul puudub nõukogu.



Ago Kalmer
AGAL Invest OÜ
juhatuse liige



Aleksandr Sorokin
AGAL Invest OÜ
juhatuse liige

**OÜ AGAL INVEST
JUHATUSE DEKLARATSIOON**

01.04.2005
28.04.2005

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte varalist seisu, kohustuste suurust, omakapitali, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamataupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise tava nõudeid.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

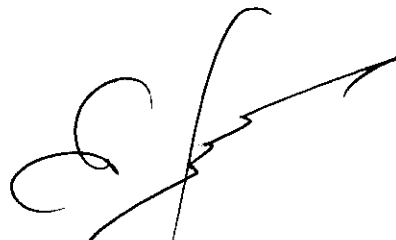
Aruandes kajastuvad olulised ettevõtte vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid ettevõtte 31.12.2004.a. bilansi seisuga.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ AGAL Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Ago Kalmer
OÜ AGAL Invest
juhatuse liige



Aleksandr Sorokin
OÜ AGAL Invest
juhatuse liige

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

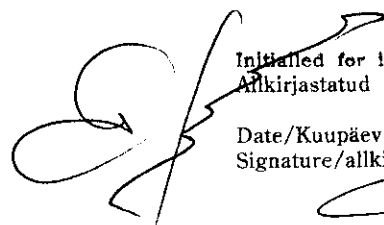
OÜ AGAL INVEST

20.07.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 01.01.2004.a.-31.12.2004.a.

	AKTIVA	31.12.2004	31.12.2003
1.	Raha ja pangakontod	238	51032
2.	Lühiajalised finantsinvesteeringud	7505	
3.	Mitmesugused nõuded		
	nõuded teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vasu	830384	185000
4.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	17319	
	ettemaksed hankijatele	15235	
	muud ettemaksed	2084	
	KÄIBEVARA KOKKU	855446	236032
	Põhivara		
5.	Pikaajalised finantsinvesteeringud		
	tütarettevõtjate osad	23651176	22106257
6.	Materiaalne põhivara		
	masinad ja seadmed	58868	19123
	põhivara akkumuleeritud kulum	-9501	-2990
	Kokku	49367	16133
	PÕHIVARA KOKKU	23700543	22122390
	AKTIVA KOKKU	24555989	22358422
	PASSIVA		
	Lühiajalised kohustused		
7.	Võlakohustused		
	pikajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	996514	1607940
8.	Tarnijad		
	tarnijatele tasumata arved	421442	2311080
9.	Maksuvõlad	36944	63903
10.	Viitvõlad		
	võlad töövõtjatele	24295	
	intressid	204100	204100
	muud viitvõlad	40555	8044
	Kokku	268950	212144
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1723850	4195067
	Pikaajalised kohustused		
11.	Pikajalised võlakohustused	5000000	3041000
	võlad emaettevõtjatele	2000000	2041000
	muud pikajalised võlad	3000000	1000000
	KOHUSTUSED KOKKU	6723850	7236067
12.	Omakapital		
	osakapital	400000	400000
	ülekurss	11467982	11467982
	kohustuslik reservkapital	273276	129679
	eelmiste perioodide jaotamata kasum	2981097	1688727
	aruandeaasta kasum	2709784	1435967
	Kokku	17832139	15122355
	PASSIVA KOKKU	24555989	22358422

Juhatuse liige:

Initialed for identification purposes only
Altkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/alkiri

Audiitorfirma Klea

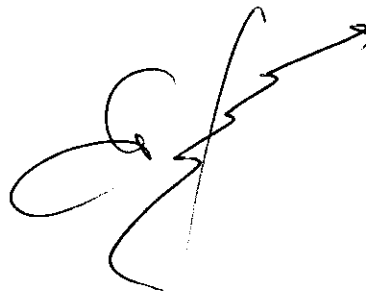
OÜ AGAL INVEST

20.07.2005

KASUMIARUANNE 01.01.2004.a.-31.12.2004.a.

	2004.a.	2003.a.
1. Müügitulu	1788100	690000
ÄRITULUD KOKKU	1788100	690000
2. Mitmesugused tegevuskulud	80775	28508
3. Tööjõu kulud	335019	
palgakulu	257592	
sotsiaalmaksud	77427	
4. Põhivara kulum	6511	2990
ÄRIKULUD KOKKU	422305	31498
5. Finantstulud ja -kulud	-200930	-203190
6. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum tütarettevõtetele	1544919	980655
7. ARUANDEAASTA KASUM KOKKU	2709784	1435967

Juhatuse liige:

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

OÜ AGAL INVEST

20.07.2005

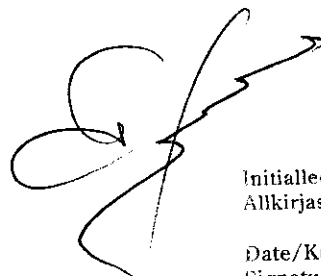
RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004.a. 2003.a.

Aruandeaasta kasum	2709784	1435967
Korrigeerimised:		
kasum investeeringutelt		
kapitaliosaluse meetodil	-1544919	-980655
põhivara kulum	6511	2990
Äritegevusega seotud käibevara muutus	-48353	17329
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	38714	274485
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1161737	750116
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-7505	
Pikaajaliste investeeringute sooetamine	-1898505	-662980
Põhivara soetamine	-39745	-19123
Väljastatud laenud	-813000	-185000
Tagastatud laenud	198650	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2560105	-867103
Saadud laenud	16415300	2906687
Tagastatud laenud	-15067726	-2263672
Sissemaksed tütarettevõtte osakapitali		-475000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1347574	168015
RAHAVOOD KOKKU	-50794	51028
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguseks	51032	4
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpuks	238	51032

Märkus: aasta alguseks on arvestatud raha jäägi hulka ekvivalendina 510 Rahaturu osa koguväärtuses 51000kr. Osad on vajadusel realiseeritavad rahaks.

Juhatuse liige:

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri

Audiitorfirma Klea

OÜ AGAL INVEST

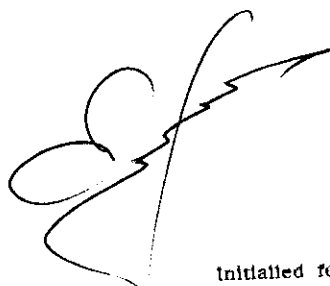
20.02.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	Osa- kapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002.a.	400000		40799	1777607	2218406
Omakapitali korrigeerimine		11467982			11467982
Reservkapitali suurendamine			88880	-88880	
2003.a. kasum				1435967	1435967
Saldo 31.12.2003.a.	400000	11467982	129679	3124694	15122355
Reservkapitali suurendamine			143597	-143597	
2004.a. kasum				2709784	2709784
Saldo 31.12.2004.a.	400000	11467982	273276	5690881	17832139

OÜ Agal Invest kajastab oma osalusi tütarettevõtetes kapitaliosaluse meetodil. Kuna tütarettevõtete soetamisel soetusmaksumus oli oluliselt madalam nende äriühingute netovara bilansilisest maksumusest tekkis soetamisel oluline negatiivne firmaväärus-osaluse soetusmaksumuse ja soetatud netovara vahe. Finantsinvesteeringute arvestusel oleks tulnud kasutades korrigeeritud ostumeetodit kajastada negatiivne firmaväärtus OÜ Agal Invest omakapitali suurenemisena juba osade soetamisel 2002 aastal ja vahe kanda ülekursi arvele.

2004 aastaaruandega on tehtud vastav parandus mis suurendas finantsinvesteeringute väärtust ja omakapitali 11 467 982 krooni võrra.

Juhatuse liige:

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/alkiri
Audiitorfirma Klea

SAVUD
20.07.2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikuses väärtuses.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmisel majandusaastal.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

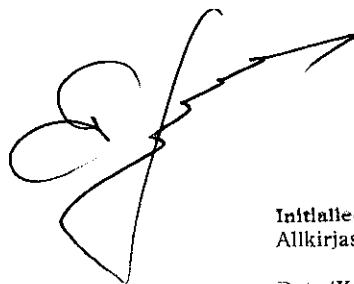
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja realiseerimise printsiibi alusel.

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul.

Vastavalt Äriseadustikule eraldab OÜ Agal Invest kasumi arvel vahendeid reservkapitali kuni 1/10 osakapitalist.

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) emaettevõtet ning emaettevõtte omanikke**
- 2) emaettevõtte teisi tütarettevõtteid**
- 3) juhtkonda ja juhatuse liikmeid**
- 4) eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid**
- 5) tegevjuhtkonda**



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri [Signature]

Audiitorfirma Klea

20.07.2005

OÜ AGAL INVEST

PÕHIVARA LIIKUMINE

	Seis aasta alguseks	Sisse- tulek	Seis aasta lõpuks	Arvestatud kulum	Jääk- väärtus
Masinad ja seadmed	19123	39745	58868	9501	49367

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Eraldi kontol on näidatud
akkumuleeritud põhivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset
meetodit lähtudes põhivara kasulikust tööeast 20-33% aastas.

Juhatuse liige:



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri

Audiitorfirma Klea

801110

20.07.2005

OÜ AGAL INVEST

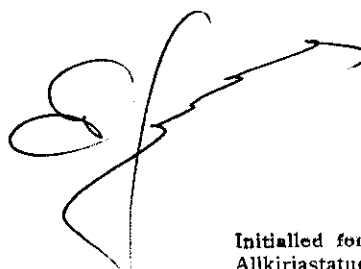
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	Seis 31.12.2003	Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	Seis 31.12.2004
OÜ Agal Invest tütarettevõtted:			
OÜ Autobaas			
osalus 100%	9072084	538307	9610391
Tehnilise Ülevaatuse OÜ			
osalus 100%	367939	334057	701996
OÜ Agal Kinnisvarad			
osalus 93.25%	12666234	672555	13338789
KOKKU	22106257	1544919	23651176

TÜTARETTEVÕTETE OMAKAPITALID

	OÜ Autobaas	Tehnilise Ülevaatuse OÜ	OÜ Agal Kinnisvarad
Osakapital	5000000	200000	373000
Ülekurss	2373810	112500	11730534
Kohustuslik res.kapital	122796	20000	56270
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1575478	35439	506430
Aruandeaasta kasum	538307	334057	672555
Omakapital kokku	9610391	701996	13338789

Juhatusel liige:

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/alkiri

Audiitorfirma Klea

20. 07. 2005

OÜ AGAL INVEST

MAKSUVÕLAD

	2004.a.	2003.a.
Sotsiaalmaks	13530	
Kinnipeetud isiku tulumaks	7845	
Töötuskindlustus	560	
Käibemaks	15009	63903
KOKKU	36216	63903

Tähtjaks tasumata maksuvõlgnevusi ei ole.

VIITVÕLAD

Võlad töövõtjatele	24295	
palgavõlg	17690	
puhkusetasu reserv	6605	
Intressid	204100	204100
Muud viitvõlad	40555	8044
Kokku viitvõlad	268950	212144

Juhatuse liige:



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22. 04. 2005
Signature/allkiri [Signature]
Audiitorfirma Klea

OÜ AGAL INVEST

20.07.2005

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

	2004.a. Müügid	käive Ostud	Seis Nõue	31.12.2004 Võlgnevus
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	913556	11311	16874	1036
tütarettevõtted	169566		14160	
tütarettevõtte tütar				

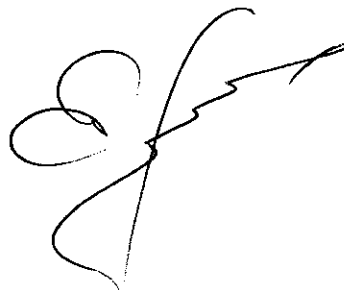
ANTUD LÜHIAJALISED LAENUD

	2004.a. Antud	Tagasi	2003.a. Antud	Tagasi
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	813000	198650	185000	
sellest: tütarettevõtted	799350			
Laenu jääk seisuga 31.12.2004	799350			

SAADUD LAENUD

	2004.a. Saadud	Tagasi	2003.a. Saadud	Tagasi
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	16415300	15067726	2906687	2263672
sellest: tütarettevõtted	10973300	10759036	1703050	1124200
Saadud laenude jääk seisuga 31.12.2004.a.	5996514			
sellest pikaajalised laenud	5000000			
- emaettevõtted	2000000	intessimääraga 10% laenusummast		
- juhatuse liikmed	2000000			
- muud seotud ettevõtted	1000000			

Juhatuse liige:



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005

Signature/alkiri 

Audiitorfirma Klea

877113

20.07.2005

OÜ AGAL INVEST

FINANTSTULUD JA-KULUD

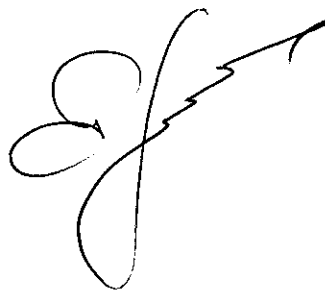
Finantstulud

rahaturufondi intress	3095
dividenditulu	75
Kokku aruandeaastal	3170

Finantskulud

laenu intressid	204100
Kokku aruandeaastal	204100

Juhatusel liige:



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 22.04.2005
Signature/allkiri
Audiitorfirma Klea

OÜ AGAL INVEST

SAHID

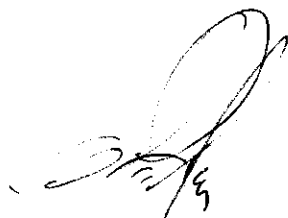
20.07.05

KASUMIJAOTUSETTEPANEK

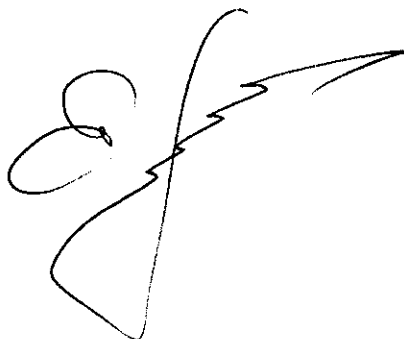
OÜ AGAL Invest juhatus otsustas 04.04.2005.a. teha OÜ AGAL Invest osanikele ettepanek jaotada 2004.a. majandusaasta kasum järgmiselt:

- **Jätta 2004.a. majandusaasta kasum summas 2 709 784.00 krooni jaotamata ja kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.**

juhatuse liige:



juhatuse liige:



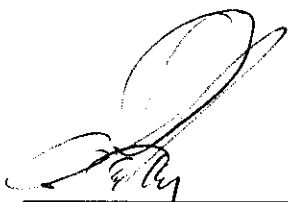
SA 0010
20.07.2005

OÜ AGAL INVEST OSANIKE NIMEKIRI

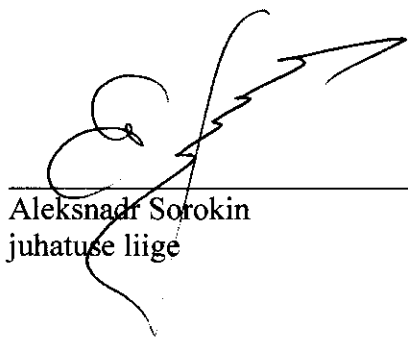
OÜ AGAL INVEST omanikeks on:

1. **OÜ KALBRO** registrikood 10796744, asukohaga Riia mnt 233a Pärnu linnas, omab osa nimiväärtusega 200 000.00 krooni, mis moodustab 50 % OÜ AGAL INVEST osakapitalist.
2. **OÜ ALEKSI VARA** registrikood 10868768, asukohaga Riia mnt 233a Pärnu linnas, omab osa nimiväärtusega 200 000.00 krooni, mis moodustab 50 % OÜ AGAL INVEST osakapitalist.

OÜ AGAL INVEST osakapital on 400 000.00 (nelisada tuhat) krooni.



Ago Kalmer
juhatuse liige



Aleksandr Sorokin
juhatuse liige

OÜ AGAL INVEST

SA 1500

20.07.2005

Majandusaasta aruande allkirjad:

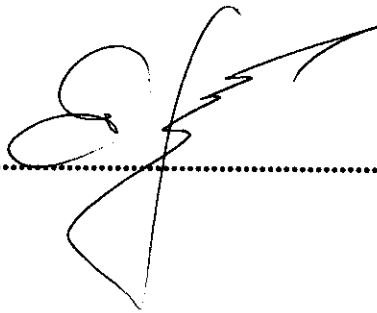
Ago Kalmer

OÜ Agal Invest juhatuse liige



Aleksandr Sorokin

OÜ Agal Invest juhatuse liige



**Audiitori järeldusotsus
OÜ AGAL Invest osanike koosolekule**

Oleme auditeerinud osaühing AGAL Invest 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2004. aasta majandustulemuseks 2'709'784 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2004 bilansimahuks 24'555'989 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte tegevjuhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ AGAL Invest finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 22. aprillil 2005. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea