

KONTROLLITUD

SISSETULEMINE
04-08-2004

Majandusaasta aruanne

6-14
KRISTINA LAISAAR

GTM INVEST OÜ

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

Äriregistri kood	10718365
Aadress:	Tallinn, Rävala pst.7-52
Telefon:	51 963 313
Põhitegevusala:	Investeeringud
Tegevjuht:	Villu Mangelsoo



04-08-2004

04-08-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne skeem 2	5
Omakapitali muutuse aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Aastaaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	9
Lisa 2. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3. Võlakohustused	10
Lisa 4. Müügitulu	10
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 6. Tulumaks	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad.....	12



SISSE

1000

04 08 2004

Tegevusaruanne

OÜ GTM Invest on asutatud 08. novembril 2000 ning vastav äriregistrikanne on registreeritud 3. jaanuaril 2001.a. Tegevusaladeks on registreeritud õigusabi osutamine, raamatupidamisteenused, ärikonsultatsioonid, tehingud kinnisvaraga, kinnisvara arendus ja haldamine, finantsoperatsioonid. GTM Invest OÜ jätkab oma tegevust samal tegutsemisalal ka tuleval majandusaastal. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Juhatuse deklaratsioon

GTM Invest OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

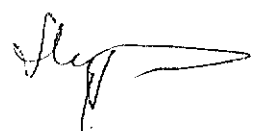
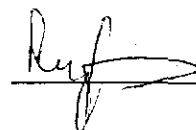
Juhatuse hinnangul on GTM Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juunil 2004.a

Villu Mangelsoo

juhatuse liige



04.03.2004

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA			
	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		972 049	184 552
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	423 819	410 137
Mitmesugused nõuded		532 569	502 965
Nõuded tütar- ja emajäsevõtjatele	5	532 569	502 965
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		36 395	36 395
Intressid		36 395	36 395
KÄIBEVARA KOKKU		1 964 832	1 134 049
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud		2 033 096	1 893 770
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	2	2 033 096	1 893 770
PÕHIVARA KOKKU		2 033 096	1 893 770
AKTIVA KOKKU		3 997 928	3 027 819
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Mitmesugused võlad	3	213 181	76 067
Võlad tütar- või emajäsevõtjale		213 181	76 067
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		12 054	150
Intressivõlad		11 904	0
Muud viitvõlad		150	150
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		225 235	76 217
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	3	1 100 000	0
Võlakohustused		1 100 000	0
Muud pikaajalised võlad	5	0	426 000
Võlad tütar- ja emajäsevõtjale		0	426 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 100 000	426 000
KOHUSTUSED KOKKU		1 325 235	502 217
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 481 602	997 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)		147 091	1 483 800
KOKKU OMAKAPITAL		2 672 693	2 525 602
PASSIVA KOKKU		3 997 928	3 027 819

kroonides-08-2004

Key

Omakapitali muutuse aruanne04-00-2004
kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Elm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	0	0	1 001 802	1 041 802
Eelmise perioodi tulem			1 001 802	-1 001 802	
Reservi moodustamine		4 000	-4 000		
2002.a. tulem				1 483 800	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	997 802	1 483 800	2 525 602
Eelmise perioodi tulem			1 483 800	-1 483 800	
2003.a. kasum				147 091	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	2 481 602	147 091	2 672 693

Vastavalt GTM Invest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Iga 100 krooni annab 1 hääle. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükk.

2003. aastal uusi osasid ei emiteeritud ja dividende välja ei makstud.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides 04.08.2004

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	147 091	1 483 800
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-13 682	-10 144
Kasum investeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-139 326	-962 408
Intressitulu	-30 313	-45 830
Intressikulu	33 019	38 104
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-3 211	503 522
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	32 114
Viitvõlad (+/-)	0	150
Põhitegevuse genereeritud raha	-3 211	535 786
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-3 211	535 786
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeringute soetamine	0	-399 993
Pikaajaliste investeringute soetamine	0	-931 362
Antud laenud	0	-210 000
Antud laenude tagastamine	0	210 000
Intresside laekumised	708	4 547
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	708	-1 326 808
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	1 100 000	40 000
Laenude tagasimaksmine	-310 000	-314 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	790 000	-274 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	787 497	-1 065 022
RAHA ALGJÄÄK	184 552	1 249 574
RAHA LÖPPJÄÄK	972 049	184 552

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtusest, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on GTM Invest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised väärtpaberid	Hansa Intressifond	
	tükid	kroonid
Algsaldo 01.01.2003	3 160	410 137
Väärtuse muutus (+/-)		13 682
Lõppsaldo 31.12.2003	3 160	423 819
Soetushind		399 993
Turuhind väärtpaberi kohta 31.12.2003		134,12

Lisa 2. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

GTM Invest OÜ tütarettevõtjateks olid 2003. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Boccacio	kinnisvaraarendus	Rävala pst.7-52, Tallinn

	Boccacio OÜ
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100%
Soetusmaksumus aasta alguses	931 362
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 893 770
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	139 326
Bilansiline maksumus aasta lõpus	2 033 096
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	931 362
* Ei ole börsil noteeritud	

Tütarettevõtjate konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

	Boccacio OÜ
Aruandeaasta puhaskasum	139 326
Konsolideeritud kasumi osa	139 326
Konsolideeritud kasum/kahjum	139 326

Tütarettevõtja omakapital seisuga 31.12. 2003

	Boccacio OÜ
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelnevate per-de jaotamata kasum	1 849 770
Aruandeaasta kasum	139 326
Omakapital kokku	2 033 096
Investeeriya osa omakapitalist	2 033 096

Lisa 3. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	<u>Lühiajaline</u>	<u>Pikaajaline</u>	<u>Saldo</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
Laen äriühigult	0	1 100 000	1 100 000	5%	2018.a.
Laen osanikult	116 000	0	116 000	6%	2004.a.
Osaniku laenu intressivõlg	97 181	0	97 181		2004.a.
Kokku	213 181	1 100 000	1 313 181		

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Konsultatsiooniteenused	0	0,0%	70 000	0,0%
Kokku	0	0%	70 000	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	0	0,0%	70 000	0,0%
Kokku	0	0%	70 000	100%

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

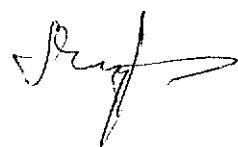
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
OÜ Boccacio laen	377 148	377 148
OÜ Boccacio intressid	155 421	125 817
Tütarettevõtja kokku	532 569	502 965

Lühi- ja pikaajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2002
Osaniku laen	116 000	426 000
Laenu intressivõlg	97 181	76 067
Emaettevõtja kokku	213 181	502 067

erinevaid hindasid.



07.08.2004

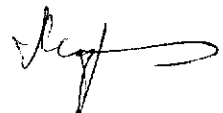
Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 2.629 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 683,5 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 1.945,5 tuhat krooni.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

GTM Invest OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta 2003. aasta lõpuks kogunenud 147.091 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

- dividendideks 0 krooni,
- eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 147.091 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

30.06.2004

GTM Invest OÜ juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30" juunil 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

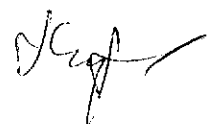
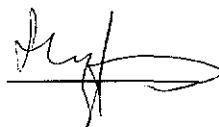
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Villu Mangelsoo

juhatuse liige



OÜ GTM INVEST
Reg.kood 10718365
asukoht Rävala pst. 7-52, Tallinn

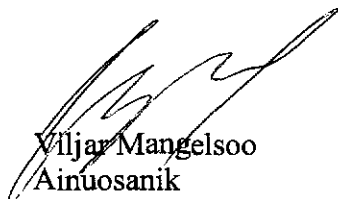
AINUOSANIKU OTSUS
KORRALISE ÜLDKOOSOLEKU
PÄDEVUSES
30. juuni 2004. a.

Ainuosanik Viljar Mangelsoo (isikukood 37609012745) elukoht: Tallinn, kes omab ühe osa, nimiväärtusega 40 000 krooni, võttis vastu alljärgnevad otsused:

1. 2002. majandusaasta aruande kinnitamine

A. Kinnitada 2003. majandusaasta aastaaruanne (raamatupidamise aastaaruanne, tegevusaruanne, ja majandusaasta kasumijaotuse ettepanek) vastavalt juhatuse poolt esitatule.

B. Jätta 2003. majandusaasta kasum summas 147 091,00 krooni jaotamata.


Viljar Mangelsoo
Ainuosanik

SADEK 100
04.08.2004

GTM INVEST OÜ
registrikood 10718365
asukoht Rävala pst. 7 - 52, Tallinn
OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 30.06.2004.a.

Osaniku nimi ja andmed	Osa nimiväärtus	Märkused
1. Viljar Mangelssoo Isikukood 37609012745 asukoht Tallinn	40 000.- krooni	

Juhatuses liige Milly Mangelssoo 