

08-09-2004

18.06. 41472
.....
llg

Ettevõtte nimetus	OÜ Trailborg
Äriregistri kood	10746516
Aadress	Sinika 11-14, 50110 Tartu
Telefon	5036368
Fax	
E-mail	peedo.pihlak@imavere.ee
Kodulehekülg	
Majandusaasta	
Algus	01. 01. 2003
Lõpp	31. 12. 2003
Põhitegevusala	Kaubanduslik vahendustegevus, transporditeenuste osutamine, konsultatsioonid, kinnisvaratehingud, toitlustamine ja investeerimine.
Juhatuse liikmed	Peedo Pihlak

08-09-2004

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE 2003

.....

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ning kasumi jaotamise ettepaneku.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Peedo Pihlak
Juhatuses liige



09.08.2004

**TAHTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****08-09-2004****SISUKORD**

Juhatuse allkirjad	2
Tegevusaruanne 2003	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	6
Bilanss aktiva	8
Bilanss passiva	9
Kasumiaruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali muutuste aruanne	12
LISAD finantsaruannete juurde	
Lisa 1 Aktsiad	13
Lisa 2 Muud nõuded	14
Lisa 3 Maksud	14
Lisa 4 Omakapital	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Dividendipoliitika	16
Osanike nimekirj	17

TEGEVUSARUANNE**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****08-09-2004**

OÜ Trailborg on Eesti erakapitalil põhinev firma, mille põhitegevuseks on investeerimistegevus Balti regioonis, sealhulgas aktsiainvesteeringud, kinnisvaraarendus ja sellega kaasnev tegevus.

2003.a. majandusaasta oli firmale edukas. Omandati osalus OÜ-s Imavere Arendus, Tahku Invest OÜ-s, Lehtpuutöötlemise AS-s, Woodbakers OÜ-s, Combiwood OÜ-s. Firma kasumiks kujunes 1 364 520 krooni.

2003 a. ei olnud ettevõttes palgal ühtegi töötajat ning palkasid ega muid tasusid ei makstud. Juhatus koosnes 1 liikmest. Juhatuse liikmele ei ole makstud töötasu ega muid tasusid tehtud töö eest.

Käesoleval aastal on kavas kontsentreeruda põhiliselt võlakirja ja aktsia-investeeringutele Skandinaavias ja Euroopas. Eesmärgiks on ka OÜ Imavere Arendus, Tahku Invest OÜ, Lehtpuutöötlemise AS, Woodbakers OÜ, Combiwood OÜ edasine arendamine ning osaluse omandamine veel mõnes meie regiooni puidu- või bioenergeetikaalases projektis.

JUHATUSE DEKLARATSIOON

08-09-2004

Juhatus deklareerib lehekülgedel 6 - 16 oma vastutust OÜ Trailborg 2003. a. raamatupidamise..... aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Kõik äriühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;
- Peale bilansipäeva ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis tingiks vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- Äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmata jätmine avaldaks mõju aastaaruandele;
- Ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seada ohtu äriühingu jätkuvuse.

Juhatuse liige

Peedo Pihlak

 09.08.2004

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.

MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED***Raamatupidamispõhimõtted***

OÜ Trailborg 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi (EV) hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Aruandeskeemid

Aastaaruande koostamisel on lähtutud EV raamatupidamise seadusega kehtestatud kasumiaruande- ja bilansiskeemist. Aruannetest parema ülevaate saamiseks on kasumiaruande ja bilansi kirjeid osaliselt koondatud. Detailne info kirjete kohta on toodud aruande lisades.

Käibevara***Raha ja raha ekvivalendid***

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja alla 3 kuulise realiseerimistähtajaga kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiad ja muud väärtpaberite real kajastatakse need aktsiad ja muud väärtpaberid, mis on ettenähtud edasimüümiseks järgneva majandusaasta jooksul.

Põhivara***Muud aktsiad, osakud ja võlatähed***

Muud aktsiad, osakud ja võlatähed real kajastatakse need aktsiad ja muud väärtpaberid, mis ei ole ettenähtud edasimüümiseks järgneva majandusaasta jooksul.

Tulud/Kulud

Aktsiainvesteeringute väärtuse ümberhindamisega tekkinud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt kas finantstuluna või -kuluna.

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.

MAJUTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Ettevõtte tulumaks

Kuni 31. detsembrini 2002 maksustati vastavalt tulumaksuseadusele ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavad dividendid määraga 26/74 netodividendidenä väljamakstud summalt.

01. jaanuarist 2003 kehtima hakanud tulumaksuseaduse muudatuse kohaselt maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid olenemata dividendi saajast. Maksumääraks on 26/74 netodividendidenä väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.KÄIBE- JA PANGAKONTOD
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

BILANSS

Käibevara		7 662 528	14 656 694
Raha ja pangakontod		4 531 170	63 089
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 1	1 278 467	14 593 605
Muud nõuded	Lisa 2	1 500 000	0
Viitlaekumised	Lisa 1,2	352 891	0
Põhivara		8 179 202	144 840
Muud aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 1	3 702 099	144 840
Muud nõuded	Lisa 2	4 477 103	0
AKTIVA KOKKU		15 841 730	14 801 534

10.8.04
Kõrg

Aastaaruanne**OU Trailborg**
TABEELI MÄRKUSI
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUDFINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.

08-09-2004

BILANSS

Lühiajalised kohustused		175 676	0
Maksuvõlad	Lisa 3	175 676	0
Omakapital		15 666 054	14 801 534
Osakapital	Lisa 4	40 000	40 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		14 257 534	3 613 239
Aruandeaasta kasum		1 364 520	11 144 295
PASSIVA KOKKU		15 841 730	14 801 534

10.8.04
Ktag

Aastaaruanne**OÜ Trailborg**FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.TARTU MAHAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

KASUMIARUANNE

.....

Äritulud	0	712
Muud äritulud	0	712
Ärikulud	62 529	1 930
Mitmesugused tegevuskulud	40 351	1 930
Muud ärikulud	22 178	0
Ärikasum	-62 529	-1 218
Finantstulud	2 620 758	11 241 290
sh. Intressitulud	530 938	0
sh. Muud finantstulud	2 089 820	11 241 290
Finantskulud	1 018 033	95 777
sh. Muud finantskulud	1 018 033	95 777
Kasum majandustegevusest	1 540 196	11 144 295
Tulumaks	175 676	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1 364 520	11 144 295

10.8.04
Karp

Pruun

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003.

TAHTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD

08-09-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

.....

Rahavood äritegevusest	1 364 520	11 144 295
Ärikasum	-62 529	-1 218
Finantstulud	2 620 758	11 241 290
Finantskulud	1 018 033	95 777
Tulumaks	175 676	0
Muud nõuded (lühiajalised)	-1 500 000	0
Viitlaekumised	-352 890	0
Muud nõuded (pikaajalised)	-4 477 103	0
Muutused nõuetes kokku	-6 329 993	0
Maksuvõlad	175 676	0
Mitmesugused võlad	0	-426 000
Muutused kohustustes kokku	175 676	-426 000
Rahavood investeerimistegevusest	9 757 879	-11 240 584
Lühiajalised finantsinvesteeringud	13 315 138	-14 593 605
Pikaajalised finantsinvesteeringud	-3 557 259	3 353 021
Rahavood finantseerimistegevusest	-500 000	0
Dividendide maksmine	-500 000	0
Rahavood kokku	4 468 082	-522 289
Sularaha ja pangakontod	4 468 082	-522 289
Perioodi alguseks	63 088	585 377
Perioodi lõpuks	4 531 170	63 088

10.8.04
Ktary

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

.....

Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum aasta alguses	14 757 534	3 613 339
Dividendide maksmine	500 000	
Aruandeaasta kasum	1 364 520	11 144 295
Eelmiste perioodide jaotamata kasum aasta lõpus	15 622 054	14 757 534

Kohustuslik reservkapital (kohustuslik Eesti Äriseadustiku järgi) koosneb iga-aastasest puhaskasumi eraldisest (vähemalt 1/20 puhaskasumist). Reservkapitali suurendamine lõpetatakse kui selle suuruseks saavutatakse 1/10 osakapitalist.

10.8.04
Klary

SPR

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

LISA 1**Aktsiad ja muud väärtpaberid**

2003.aastal omandati lühiajalise investeeringuna 10 000 Yukos aktsiat. Aktsiad on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Turuväärtus vastavalt 1 340 236 krooni.

2002. aastal omandati lühiajalise investeeringuna 59 071 Stora Enso Timber AS aktsiat. Aktsiad on kajastatud bilansis netorealiseerimismaksumuses summas 14 593 605 krooni.

2003. aastal omandati pikaajalise investeeringuna järgmised aktsiad ja väärtpaberid:

OÜ Imavere Arendus

Põhitegevusala: Toitlustamine, majutusteenused

Omandatud osaluse soetusmaksumus: 50 000 krooni

Osaluse % aasta lõpus: 4,5

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 50 000 krooni.

2003. aastal asutati OÜ Imavere Arendus. OÜ Imavere Arendus põhitegevuseks on Imavere Kõrtsi ehitus. Kuna ettevõtte alustas ehitustegevust aasta lõpus, on antud investeering kajastatud soetusmaksumuses.

Tahku Invest AS

Põhitegevusala: Kauba- ja jahisadama ehitus

Omandatud osalus soetusmaksumuses: 40 000 krooni

Osaluse % aasta lõpus: 10

Ettevõtte aruande perioodi kasum: 1 441 677 krooni.

Laiendatud kapitaliosaluse kasum: 144 167 krooni.

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 184 167 krooni.

Lehtpuutöötlemise AS

Põhitegevusala: Kasepakust saematerjali tootmine ja müük.

Omandatud osalus soetusmaksumuses: 750 000 krooni

Osaluse % aasta lõpus: 5

Ettevõtte aruande perioodi kahjum: 22 672 717 krooni.

Laiendatud kapitaliosaluse kahjum: 750 000 krooni.

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 0 krooni

Woodbakers AS

Põhitegevusala: Investeering saetööstuse arendamisse Valgevenes.

Omandatud osalus soetusmaksumuses: 206 900 krooni.

Osaluse % aasta lõpus: 5

Ettevõtte aruande perioodi kahjum: 462 728 krooni.

Laiendatud kapitaliosaluse kahjum: 23 136 krooni.

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 183 764 krooni.

Combiwood OÜ

Põhitegevusala: Puidu saagimine, hõõveldamine ja immutamine.

Omandatud osalus soetusmaksumuses: 10 000 krooni.

Osaluse % aasta lõpus: 25

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 10 000 krooni.

2003. aastal detsembris asutatud Combiwood OÜ-s majandustegevus veel puudus.

Stora Enso Timber AS

Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus: 144 840 krooni.

Nordea Bank Finland PLC võlakirjad

Võlakirja nominaal: 15 647 krooni.

Võlakirju (tk): 200

Võlakirjade lunastamine: 24.03.2006

Võlakirjade bilansiline väärtus aasta lõpus: 3 129 400 krooni.

Arvestatud intress aasta lõpus: 321 921 krooni

MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

2002. aastal omandati pikaajalise investeringuna 30 430 Stora Enso Timber AS-i aktsiat soetusväärtuses 144 840 krooni. Aktsiad on kajastatud bilansis soetusväärtuses. Turuväärtus vastavalt 4 059 666.

Lisa 2

Muud nõuded

2003. aasal anti välja järgmised laenud:

Laenusaja	Laenu summa (EEK)	Intress	Arvestatud intress(EEK)	Tagastamise tähtaeg
Portrait OÜ	300 000	6,5%	3 142	27.02.2004
Purutuli OÜ	2 200 000	6%	25 383	31.12.2004
s.h.	1 000 000			31.12.2005
Lehtpuutöötlemise AS	2 250 000	0%	-	31.08.2008
Woodbakers OÜ	400 000	5%	2 444	11.11.2008
Tahku Invest AS	827 103	0%	-	30.04.2008

Tahku Invest AS-i laen on diskonteeritud sisemise intressimääraga 6%, mille tulemusena saadi intressikulu 244 897 krooni.

Lisa 3

Maksud

Maksuliik Maksuvõlg 31.12.2003

Tulumaks 175 676 krooni.

10.8.04
Ktary

J. P. P.

FINANTSARUANDED
SEISUGA 31.12.2002.

TARTU MAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

LISA 4

.....

Osakapital kokku	40 000
Sealhulgas 1 tk. nominaalväärtusega 40 000 kr.	
Osad väljas	40 000
Sealhulgas 1 tk. nominaalväärtusega 40 000 kr.	
Sealhulgas mitterahalise sissemaksega on tasutud	0

40 000 krooni suurune osakapital on jagatud 1 osaks nominaalväärtusega 40 000 krooni.

OÜ Trailborgi osakapital on 40 000 krooni. Osakapitali miinimusuurus on 40 000 krooni ja osakapitali maksimumsuurus on 160 000 krooni.



10.8.04
Klop

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****08-09-2004**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 14 257 534 krooni.....

2003. aasta puhaskasum 1 364 520 krooni

Kokku jaotuskõlblik kasum 31. 12. 2003 15 622 054 krooni**Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:**

Dividendideks -

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt 0 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 15 622 054 krooni**DIVIDENDIPOLIITIKA**

Dividende makstakse aasta jooksul osade kaupa vastavalt firma finantsseisule, kuid mitte rohkem kui kasumi jaotamise ettepanekus toodule.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljamaksmise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Jaanuar 2003 kehtima hakanud tulumaksuseaduse muudatuse kohaselt maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid olenemata dividendi saajast. Maksumääraks on 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt.

NIMELISTE OSADE OMANIKUD SEISUGA 31. 12. 2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-09-2004

1. Peedo Pihlak
isikukood: 36708192781
aadress: Sinika 11-14, 50110 Tartu

1 osa nominaalväärtusega 40 000 krooni.

P. Pihlak

08-09-2004
.....**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHING TRAILBORG
OMANIKELE**

Olen kontrollinud OÜ Trailborg 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 1 364 520 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2003 seisuga 15 841 730 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Trailborg majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinnas, 10. augustil 2004



Kersti Torp

Vannutatud audiitor