

2004. majandusaasta aruanne NUTSHELL INVEST OÜ

Äriniimi:	Nutshell Invest OÜ
Äriregistri kood:	10844940
Aadress:	Järveküla tee 14 30328 Kohtla-Järve
Telefon:	56691010
Faks:	-
Elektronpost:	rohum@hot.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
juhatuse liige:	Priit Rohumaa

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 16 leheküljest
Nutshell Invest OÜ majandusaasta aruanne

Juhatuse liige: _____

Sisukord

Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapital	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud	
arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 3 Pikaajalised kohustused	13

Tegevusaruanne

Majandusaasta

Ettevõtte majandusaasta oli 01.01.2004 – 31.12.2004.

Põhitegevus

Kinnisvara alane nõustamine ja transpordivahendite rentimine, PR teenused ja kaatrite rent ja müük.

Osaühingu juhtkond.

Osaühingu juhatuse liige on Priit Rohumaa. Juhatuse liige tasu kalendriaasta jooksul ei saanud.

Personal.

Aruandeperioodi ajal töötas üks inimene Nutshell Invest OÜ-s. Aasta lõpu seisuga ei töötanud ühtegi inimest. Juhatusele tasu ei makstud.

Investeeringud.

Investeeringud põhivarasse oli aruande perioodil summas 288 269 krooni. Inverteeringud tütar- ning sidusettevõtete aktsiatesse ja muud finantsinvesteeringud kokku moodustasid 6 839 804 krooni.

2005.aasta plaanidest.

Jätkata majandustegevust ettevõtte tegevusaladel.

Priit Rohumaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 16 esitatud Nutshell Invest OÜ 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Nutshell Invest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.04.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Nutshell Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn 30.juuni 2005

Priit Rohumaa
Juhatusesimees

Bilanss

Aastaruande lisad lehekülgedel 10- 13 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad.

AKTIVA (vara)

KÄIBEVARA	LISA	31.12.04	31.12.03
Raha ja pangakontod			
Kassa		0	0
Pangakonto		194 759	2 835 674
Kokku		194 759	2 835 674
Aktsiad ja muud väärtpaberid			
Lühiajalised finantsinvesteeringud	(4)	411 526	0
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata arved	(4)	38 566	94 164
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Muud lühiajalised nõuded	(4)	3 500 470	444 900
Intressid		0	0
Ettemakstud tulevaste per.kulud		0	2 401
Kokku		3 950 562	541 465

KOKKU KÄIBEVARA	4 145 321	3 377 139
-----------------	-----------	-----------

PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		3 339 334	220 775
Masinad ja seadmed (soetamismaksumuses)		451 850	253 216
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		37 385	37 385
Akumuleeritud põhivara (miinus)		88 994	49 576

KOKKU PÕHIVARA	3 739 575	461 800
----------------	-----------	---------

KOKKU AKTIVA	7 884 896	3 838 939
--------------	-----------	-----------

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	LISA	31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Kreditoorne võlgnevus		527	
Maksuvõlad		167 762	87 484
Viitvõlad		10 320	0
Kokku	(4)	178 609	87 484
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused		1 807 298	1 047 000
Muud laenud krediidasutuselt		193 130	134 127

KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED	(3)	2 000 428	1 181 127
-------------------------------	-----	-----------	-----------

KOKKU KOHUSTUSED		2 179 037	1 181 127
------------------	--	-----------	-----------

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 866	4 866
Eelmiste per. jaotamata kasum (-kahjum)		2 522 971	92 449
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		3 143 019	2 433 013
KOKKU OMAKAPITAL		5 710 856	2 570 328

KOKKU PASSIVA		7 884 896	3 838 939
---------------	--	-----------	-----------

Kasumiaruanne

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

	LISA	2004	2003
Müügitulu		1 074 191	2 088 917
Kokku		1 074 191	2 088 917

Muud äritulud			10 653
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	0
Muud tegevuskulud		552 338	860 271
Tööjõukulud			
Palgakulu		209 664	0
Sotsiaalmaks		70 237	0
Tööjõukulud kokku		279 901	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	(2)	39 418	32 796
Muud ärikulud		1 532	1 304
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		201 002	1 205 199
Finantstulud ja -kulud			
Tütar ja finantsinvesteeringute ümberhindlus	(5)	2 144 424	0
Saadud dividendid		0	0
Intressitulud		179 543	23 901
Intressikulud		17 401	17 553
Finantstulu pikaajalistelt finantsinvest.-st		635 451	1 221 466
Kahjum valuutakursi muutustest		0	0
Kokku		2 942 017	1 227 814

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	3 143 019	2 433 013
--------------------------	-----------	-----------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	3 143 019	2 433 013
-------------------------	-----------	-----------

Rahavoogude aruanne

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Äritegevusest tulenevad rahavood 2004 2003

Puhaskasum (-kahjum)	3 143 019	2 433 013
Korrigeerimised:		
Matemaalse põhivara amortisatsioon	39 418	32 796
Ostjate võlgnevuse muutumine	55 598	-94 164
Muud lühiajalised nõuded	-3 467 096	-209 000
Ettemaksud tulevaste per.kulud	2 401	-2 401
Hankijate võlgnevuse muutus	527	0
Maksuvõlgade muutus	75 897	87 484
Viitvõlgade muutus	0	2 167
Muud viitvõlad	10 321	0
Kokku raha sissetulek äritegevusest	-139 915	2 249 895
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Materiaalse põhivara soetamine	-3 277 775	-200 775
Põhivara müük müügihinnas	0	0
Kokku rahavood investeeringutest	-3 277 775	-200 775
Finantseerimisest tulenevad rahavood		
Täiendav sissemakse aktsiakapitali	0	0
Saadud lühiajalised laenud	819 301	611 634
Kokku rahavood finantseerimisest	819 301	611 634
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU	-2 598 389	2 660 754

Omakapital

Osakapitali moodustab üks osa summas 40 000 krooni.

	2004	2003
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 866	4 866
Eelmiste per. jaotamata kasum	2 525 461	92 449
Aruandeaasta kasum	3 143 019	2 433 013
Kokku omakapital	5 710 856	2 570 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arvestuse korraldamisel ja käesoleva aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava nõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid. Aastaaruande koostamisel on teostatud nõutavad inventuurid ja sooritatud vastavad korrigeerimis- ja lõpukanded. 2004. aastal kasutatakse endiselt kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummad on kajastatud kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Nutshell Invest OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud ja tulud on periodiseeritud tekkepõhiselt arvestades nende seotust aruandeaasta tegevusega.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara koosneb piiramatut ja piiratud kasutusega materiaalsest põhivarast. Masinad ja seadmed, tööriistad, sisseseade ja muu inventar on piiratud kasutusega materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivarana arvestatakse üle üheaastase kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väiksema soetusmaksumusega varad on kuluks kantud nende kasutuselevõtmisel.

Kui materiaalse põhivara realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, tuleb vara bilansis näidata realiseerimismaksumuses. Allahindlussumma näidatakse kuluna. Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes äritulus või -kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimisperioodiks on loetud vara eeldatav kasulik kasutusiga ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon

Materiaalse põhivarana arvestatakse üle üheaastase kasutusajaga varasid, mille soetamismaksumus ületab 10 000 krooni. Väiksema soetumaksumusega varad on kuluks kantud nende kasutusele võtmisel.

Põhivarad amortiseeritakse lineaarsel meetodil võttes arvesse nende eeldatavat kasutust ja likvideerimismaksumust.

Olemasolevate varade amortisatsiooninorm on 20 % ja 30% aastas.

Põhivarade rühmad	P/V jääk aruandepe- rioodi alguses	Põhivarade soetamine	Aruande- aasta kulum	Põhivarade jääk perioodi lõpuks
1. Materiaalne põhivara				
1.1. Masinad ja seadmed				
-soetumaksumuses	253 216	198 634		451 850
-akumuleeritud kulum	35 870		31 941	67 811
1.2. Muu inventar ja sisseseade				
-soetumaksumuses	37 385	0		37 385
-akumuleeritud kulum	13 706		7 477	21 183
KOKKU				
-soetumaksumuses	290 601	198 634		489 235
-akumuleeritud kulum	49 576		39 418	88 994
JÄÄKVÄÄRTUS	241 025			400 241

Lisa 3 Pikaajalised kohustused

Firma on võtnud pikaajalist tagatiseta laenu summas 1 807 298 krooni.

Kapitalirendi pikaajaline osa oli aruandeperioodi lõpuks 193 130 krooni.

Lisa 4 Selgitused bilansi ja kasumiaruannete kirjete kohta

Selgitused bilansi kirjetele.

Bilansi aktiva poolel:

Real Lühiajalised finantsinvesteeringud: ostetud aktsiafondi JP Morgan Eastern European Fund väärtvabereid summas 406 813 krooni.

Real Ostjate laekumata arved summas 38 566 krooni:

Viru Keemia Grupp AS võlgnevus summas 25 960 krooni,

Scandinavaal Boats OÜ võlgnevus summas 11 676 krooni,

PT StiviChem AS võlgnevus summas 930 krooni.

Real Muud lühiajalised nõuded summas 4 384 972 krooni:

antud laenu,saldo summas 135 000 krooni PT StiviChem OÜ-le,

antud laenu,saldo summas 1 180 870 krooni Tenser OÜ-le,

antud laenu,saldo summas 2 184 600 krooni Scandinavaal Boats OÜ-le.

Bilansi passiva poolel :

real Maksuvõlad summas 167 762.00 krooni, sealhulgas:

maksmata üksikisiku tulumaks summas 53 603.00 krooni,

maksmata sotsiaalmaks summas 69 189.00 krooni,

maksmata töötuskindlustusmaksed summas 3 145.00 krooni.

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

	OÜ Tenser	OÜ TRK Ehitus	OÜ Scandinavaal Boats	Kokku
Asukoht	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	
Põhitegevusala	investeeringud	ehitus	kaatrite tootmine	
Osalus 31.12.2003	0%	68.7%	50%	
Osalus 31.12.2004	50%	34.35%	50%	
Bilansiline maksumus 31.12.2003	-	100 000	120 775	220 775
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad	21 635	- 50 000	1 002 500	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (- kahjum)	-2 740	27 159	-1 193 140	
Omakapitalis kajastatud muudatused	1 635	176 798	3 136 347	
Bilansiline maksumus 31.12.2004	18 895	253 957	3 066 482	3 339 334
Finantstulu/kulu investeeringult	- 2 740	203 957	1 943 207	2 144 424

Tütaretevõtete omakapital

	OÜ Tenser	OÜ TRK Ehitus	OÜ Scandinavaal Boats
Aksia- või osakapital	40 000	384 000	2 124 400
Aažio	-	-	-
Kohustuslik reservkapital	2 000	38 400	-
Eelmiste periood. jaotamata kasum (-kahjum)	1270	237 855	6 394 844
Aruandeaasta kasum(kahjum)	-5 479	79 068	-2 386 286
Omakapital kokku	37 791	739 323	6 132 964
Investeeriija osa omakapitalis	50%	34.35%	50%

Kasumi jaotamise ettepanek

Nutshell Invest OÜ jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2003	2 525 462 krooni
2004. a. Puhaskasum	3 143 019 krooni
Kokku jaotamata kasum	5 710 856 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
2. Dividendidena väljamaksmiseks	0 krooni
2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	5 710 856 krooni



Priit Rohumaa
Juhatuse esimees

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaastaruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaastaruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, on läbi vaadatud ja heaks kiidetud.

Priit Rohumaa



juhatuse esimees 30.06. 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Nutshell Invest (registrikood: 10844940) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Rohumaa (juhatuse liige)

Kinnitanud

06.10.2005