

OÜ TAUR VARAHALDUSE
Uulu küla, Tahkuranna vald, Pärnumaa

2003 a. majandusaasta aruanne

.....lk. nr. **25373**

Sigrid Ränd

OÜ TAUR VARAHALDUSE

2003 a. majandusaasta aruanne

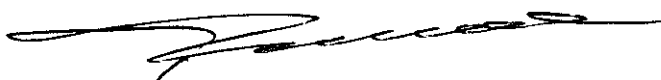
OÜ TAUR Varahalduse peamine tegevusala on investeerimis tegevus ja mitmesuguste konsultatsioonide osutamine metsanduses ja kinnisvaras.

aruandeperioodi: algus: 01.01.2003
lõpp: 31.12.2003

Registrikood: 10899579
Aadress: Uulu küla, Tahkuranna vald
Pärnumaa 86502
Telefon: 505 6231
E-post: t.raadik@vestman.ee

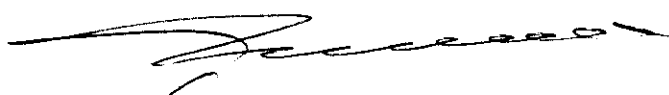
Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 3. Maksud	12
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Antud pikaajalised laenud	13
Lisa 7. Kapitalirent	14
Lisa 8. Pikaajalised võlad	14
Lisa 9. Osakapital ja ülekurs	15
Lisa 10. Müügitulu	15
Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12. Rahavoogude aruanne	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	17
Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele	18



Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ TAUR Varahalduse on registreeritud Pärnu Äriregistris 18.12.2002 aastal. Osatüingu peamiseks tegevusalaks on investeerimis tegevus ja mitmesuguste konsultatsioonide osutamine metsanduses ja kinnisvaras.

Äritegevuse ülevaade

2003 majandusaastal osutati mitmesuguseid konsultatsioone kolmele äriühingule. Konsultatsiooni sisuks võib olla finantsanalüüside koostamine, turuuringud, eelarvete koostamine ja nõustamine, metsamajanduslike tööde planeerimine, kinnisvaraobjektide turundusplaanid, äriplaanid ja tasuvusarvestused metsanduses ja kinnisvaras ning uuenduslike- riskantsete projektide analüüs. Investeerimis tegevuse käigus omandati viie äriühingu aktsiaid kogusummas 2 795 000 krooni.

2004 majandusaastal suurendatakse osalust olemasolevates äriühingutes ja jätkatakse konsultatsioonide osutamisega.

Finantspositsiooni ülevaade

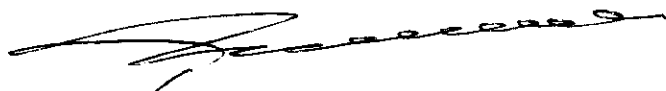
2003 majandusaasta puhaskasum oli 1,36 miljonit krooni. Kuna OÜ TAUR Varahalduse põhitegevuseks on investeerimis tegevus siis teeniti puhaskasum finantstulude arvelt, mis koosneb pikaajaliste finantsinvesteeringute intressitulust ja muudest investeeringute finantstuludest.

Muud valdkonnad

• Töötajad ja juhtkond

2003. aastal OÜ-l TAUR Varahalduse palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusele 2003. aastal tasusid ei makstud.

OÜ TAUR Varahalduse juhatus on üheliikmeline.

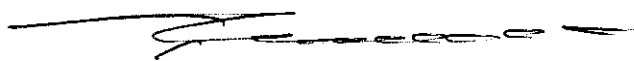


Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TAUR Varahalduse juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TAUR Varahalduse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ TAUR Varahalduse on jätkuvalt tegutsev.



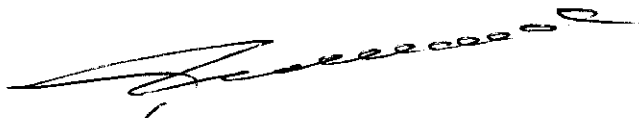
juhatuse liige
Taavi Raadik

31.05.2004

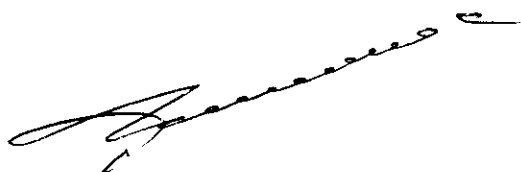
(allkirjastamise kuupäev)

Bilanss

(kroonides)	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	31 312	634 412	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	67 894	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	67 894	0	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	535 000	0	6
Muud nõuded kokku	535 000	0	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 969	0	3
Tulevaste perioodide kulud	4 565	0	
Ettemaksed kokku	8 534	0	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	5 292	0	4
Varud kokku	5 292	0	
Käibevara kokku	648 032	634 412	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	3 081 030	286 030	2
Muud pikaajalised nõuded	0	635 000	6
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	3 081 030	921 030	
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	303 407	0	
Põhivara akumuleeritud kulum	-38 123	0	
Materiaalne põhivara kokku	265 284	0	5
Põhivara kokku	3 346 314	921 030	
AKTIVA (varad) KOKKU	3 994 346	1 555 442	



	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajal.kapit.rendi koh.tagasimaksed järg.perioodil	96 114	0	7
Konverteeritavad võlakohustused	589 567	1 000	
Võlakohustused kokku	685 681	1 000	
Võlad tarnijatele	68	0	
Viitvõlad			
Muud	12 302	3 556	
Viitvõlad kokku	12 302	3 556	
Lühiajalised kohustused kokku	698 051	4 556	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Konverteeritavad võlakohustused	388 000	0	8
Pikaajalised võlakohustused kokku	388 000	0	
Pikaajalised kohustused kokku	388 000	0	
KOHUSTUSED KOKKU	1 086 051	4 556	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	9
Ülekurss	246 030	246 030	9
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Reservid kokku	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 260 856	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 357 409	1 264 856	
OMAKAPITAL KOKKU	2 908 295	1 550 886	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	3 994 346	1 555 442	



Kasumiaruanne

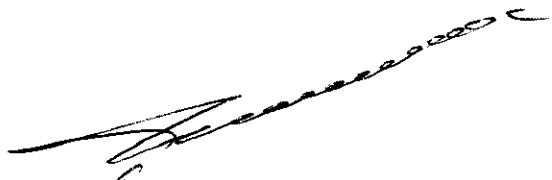
(kroonides)
 SKEEM 1

	2003.a	2002.a	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	121 420	0	10
Äritulud kokku	121 420	0	
Ärikulud			
kaubad, toore, materjal ja teenused	19 133	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	75 427	1 293	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 123	0	5
Muud ärikulud	285	3 000	
Ärikulud kokku	132 968	4 293	
Ärikasum (-kahjum)	-11 548	-4 293	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajal.fin.invest.-lt	50 529	1 269 149	
Intressikulud	-4 005	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 322 433	0	
Finantstulud ja -kulud kokku	1 368 957	1 269 149	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1 357 409	1 264 856	
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	1 357 409	1 264 856	



Rahavoogude aruanne

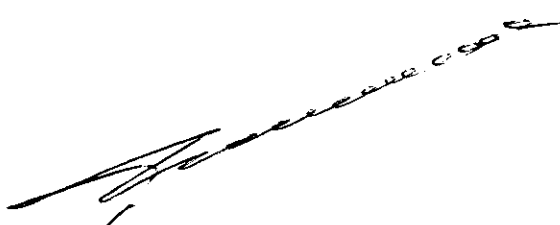
(kroonides)	2003.a	2002.a	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-11 548	-4 293	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 123	0	5
Nõuete muutus ostjate vastu	-67 894	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	-8 534	0	
Varude muutus	-5 292	0	4
Võlad tarnijatele	68	0	
Makstud intressid	-4 005	0	
Viitvõlgnevuste muutus	8 746	3 556	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	977 567	0	
Kokku rahavood äritegevusest	927 231	-737	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-200 441	0	5
Muude finantsinvesteeringute soetus	-2 795 000	0	2
Antud laenud	0	-635 000	6
Antud laenude tagasimaksed	100 000	0	6
Saadud muud finantstulud	1 322 433	0	
Saadud intressid	50 529	0	
Saadud dividendid	0	1 269 149	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 522 479	634 149	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 000	
Laenude tagasimaksed	-1 000	0	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-6 852	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 852	1 000	
Rahavood kokku	-603 100	634 412	
Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguseks	634 412	0	
Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpuks	31 312	634 412	
Rahavood kokku	-603 100	634 412	



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	osakapital	ülekurs	reservid	eelmiste perioodide kasum/kahjum	aruandeaasta kasum/kahjum	kokku
31.12.2001	0		0	0	0	0
Osakapitali sissemaks	40 000					40 000
Osakapitali sissemaks		246 030				246 030
2002. aasta puhaskasum					1 264 856	1 264 856
31.12.2002	40 000	246 030	0	0	1 264 856	1 550 886
2002. a kasumi jagamine			4 000	1 260 856	-1 264 856	0
2003. aasta puhaskasum					1 357 409	1 357 409
31.12.2003	40 000	246 030	4 000	1 260 856	1 357 409	2 908 295



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ TAUR Varahalduse 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ TAUR Varahalduse kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1. jaanuarist – 31. detsembrini.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Pikaajalised börsil mittenoteeritud investeeringud aktsiatesse kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt. Nende aktsiate kohta tehakse perioodiliselt väärtuse teste. Kui ilmneb, et aktsia kaetav väärtus on langenud alla bilansilise maksumuse, siis hinnatakse aktsia alla nende kaetavale väärtusele.

Ostjate tasumata summad

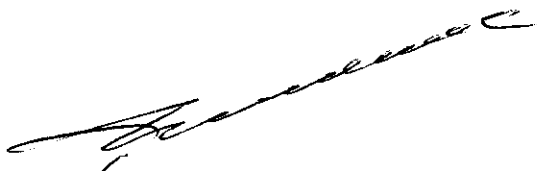
Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad") ja lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.



Kapitali-ja kasutusrendid

Renditehingud on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ TAUR Varahalduse on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- Renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- Rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab
- Lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- Rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- Renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Rentide kajastamine, kui OÜ TAUR Varahalduse on rentnik

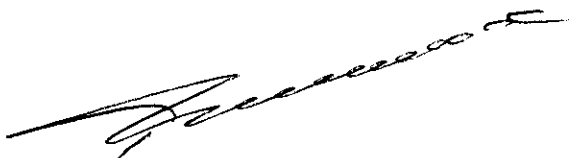
Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutusest ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.



Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

(kroonides)

Pikaajaline finantsinvesteering

	Soetusmaksumuses kajastatud aktsiad ja muud väärtpaberid	Kokku
31.12.2002	286 030	286 030
31.12.2003	3 081 030	3 081 030

Lisa 3. Maksud

(kroonides)

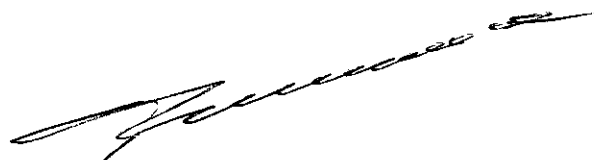
	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	3 969	0	0	0
Kokku	3 969	0	0	0

Lisa 4. Varud

(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Müügiks ostetud kaubad	5 292	0
Kokku	5 292	0

2003. aastal varusid alla ei hinnatud.



Lisa 5. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maslnad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0
Soetamine	303 407	303 407
Arvestatud kulum	-38 123	-38 123
Soetusmaksumus 31.12.2003	303 407	303 407
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-38 123	-38 123
Jääkmaksumus 31.12.2003	265 284	265 284

Lisa 6. Antud pikaajalised laenud

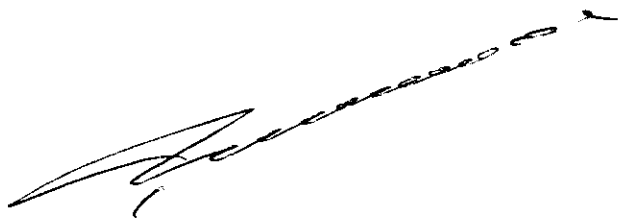
(kroonides)

31.12.2003

Laenusajaad	Laenujääk	sh.pika- ajaline osa	Intressi- määr	Löpp- tähtaeg
Muud antud pikaajalised laenud	535 000	0	8%	30.06.2004
Kokku antud pikaajalised laenud	535 000	0		

31.12.2002

Laenusajaad	Laenujääk	sh.pika- ajaline osa	Intressi- määr	Löpp- tähtaeg
Muud antud pikaajalised laenud	635 000	635 000	8%	30.06.2004
Kokku antud pikaajalised laenud	635 000	635 000		



Lisa 7. Kapitalirent

(kroonides)

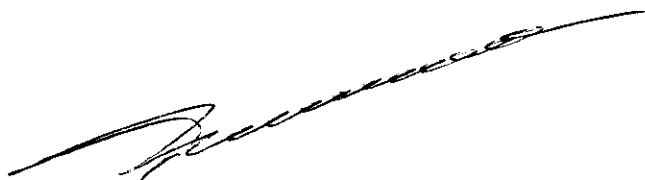
OÜ TAUR Varahalduse rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

<u>31.12.2003</u>	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	282 967	282 967
Akumuleeritud kulum	33 013	33 013
Kulum 2003.a.	33 013	33 013
Jääkväärtus	249 954	249 954
	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus sh.maksetähtajaga 2004.aasta	96 114	0
	96 114	0
Keskmine intressimäär	8%	
Aruandeperioodi maksed	186 853	0
Aruandeperioodi intressikulu	4 005	0
	31.12.2002	
	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	0	0
Jääkväärtus	0	0

Lisa 8. Pikaajalised võlad

(kroonides)

<u>31.12.2003</u>	Kohustuse saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiaajaline osa	Maksetähtaeg	Intressi- määr
Pikaajaline kohustus	388 000	388 000	0	01.04.2005	0%
	31.12.2002	sh. pikaajaline osa	sh. lühiaajaline osa	Maksetähtaeg	Intressi- määr
Pikaajaline kohustus	0	0	0		



Lisa 9. Osakapital ja ülekurs

Osakapital koosneb ühest osast, nimiväärtusega 40 000 krooni.
Osakapitali tasuti mitterahalise sissemaksiga - muud aktsiad ja osakud
summas 286 030 krooni. Osakapitali mitterahalise sissemaks ja
nimiväärtuse vahe on kajastatud real ülekurs summas 246 030 krooni.

Lisa 10. Müügitulu (kroonides)

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2003	2002
Eesti	121 420	0
Kokku	121 420	0

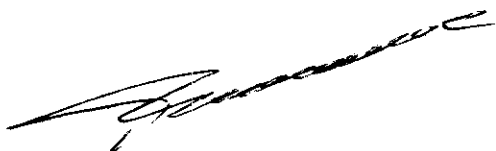
b) tegevusalade kaupa

Konsultatsioonid	106 000	0
Muu müük	15 420	0
Kokku	121 420	0

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2003	2002
Remondimaterjalid	792	0
Autokütus	156	0
Kindlustuskulud	8 909	0
Veokite remont	8 657	0
Ülevaatuskulud	297	0
Muud teenused	322	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 133	0



Lisa 12. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi intressidest, laenudest ega liisingutest.

(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-76 428	0
Nõuded ostjate vastu	-67 894	0
Ettemaksed	-8 534	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	986 381	3 556
Võlad tarnijatele	68	0
Äritegevusega seotud kohustused	977 567	0
Muud viitvõlad	8 746	3 556



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

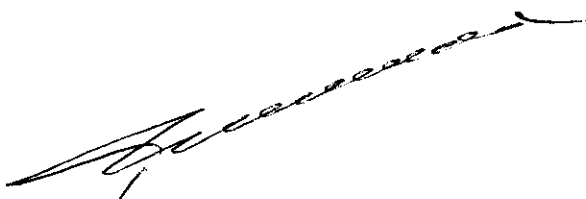
OÜ TAUR Varahalduse vaba omakapital seisuga 31.12.2003 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 260 856	krooni
2) kasum aruandeaasta majandustegevusest	1 357 409	krooni
Kokku jaotamata kasum	2 618 265	krooni

OÜ TAUR Varahaldus juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital järgnevalt:

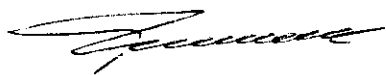
1) Netodividendidena väljamaksmiseks	500 000	krooni
--------------------------------------	---------	--------

Järele jääv vaba omakapital summas 2 118 265 krooni jätta jaotamata.



Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

OÜ TAUR Varahalduse 2003. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 01. juuni 2004 aasta otsusega, allkirjastamine 01. juunil 2004:

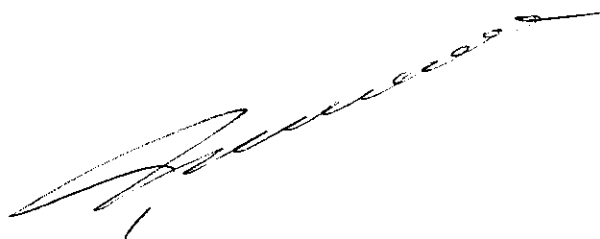


01.06.2004.

juhatuse liige /allkiri, kuupäev/
Taavi Raadik

OÜ TAUR Varahalduse osanike nimekiri seisuga 01.06.2004 a.

Nimi	Aadress	Isikukood	Nimiväärtus	Omandamise aeg
Taavi Raadik	Tahkuranna vald	37010300246	40 000	10.12.2002

A handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right. The signature is cursive and appears to be the name of the person who signed the document.