

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

l-28

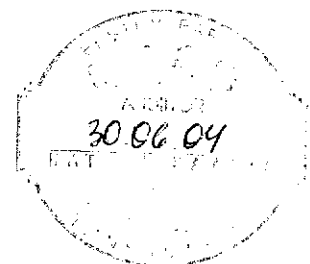
Anne MAZURENKO

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

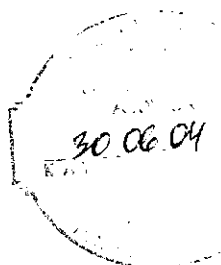
OÜ RABATTI

Majandusaasta algus	01. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2003
Äriregistri kood	10049835
Aadress	Kalda 7b, Tallinn 11625
Telefon	650 2303
Faks	650 2307
Põhitegevusala	väärtpaberite haldamine
Tegevjuht	Peeter Luik
Audiitorkontroll	Katrin Kaasik



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	11
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja nende muutmine	
2004.aastal	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 4. Lõpetamata lepingud	15
Lisa 5. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 6. Varud	16
Lisa 7. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	17
Lisa 8. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	18
Lisa 9. Antud pikaajalised laenud	18
Lisa 10. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	19
Lisa 11. Kinnisvarainvesteeringud	20
Lisa 12. Materiaalse põhivara liikumine	20
Lisa 13. Kapitalirent ja kasutusrent	21
Lisa 14. Saadud pikaajalised laenud ja nende tagatised	22
Lisa 15. Võlad tarnijatele	23
Lisa 16. Potentsiaalsed kohustused	24
Lisa 17. Müügitulu	24
Lisa 18. Ettevõtte tulumaks	24
Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	25
Audiitori järeldusotsus	26
Majandusaasta aruande allkirjad	27



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

TEGEVUSARUANNE

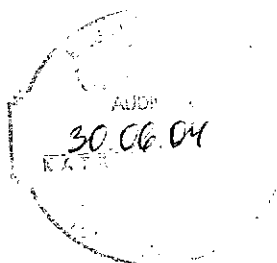
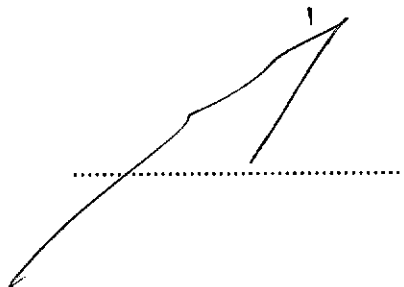
OÜ Rabatti alustas tegevust 1993. aastal. Firma põhitegevuseks on investeerimine kinnisvaraga ja kaubandusega tegelevatesse ettevõtetesse.

Osaühingule Rabatti kuulub 100 protsenti ettevõtete OÜ Bason Investeeringud, OÜ Masterlan, OÜ Kalda Kinnisvara, OÜ Ravestein ja OÜ Tex Trade osakapitalidest, 80 protsenti AS Sisustaja aktsiatest, 50 protsenti OÜ Monar Holding ja 33,33 protsenti OÜ Lootsi Kinnisvara osakapitalidest. Kontserni kuuluvatest ettevõtetest tegeleb osaühing Tex Trade jaekaubandusega ning aktsiaselts Sisustaja kaubandusliku sisustuse, seadmete ja külmatehnika müügi, paigaldamise ja hooldamisega. Ülejäänud kontserni kuuluvad ettevõtted tegelevad kinnisvara arendamise ja haldamisega.

2003. aastal kontserni põhitegevuses olulisi muudatusi ei olnud. Lõpetati osaühingule Ravestein kuuluva laokompleksi rekonstrueerimine, arendusjärgus on OÜ-le Lootsi Kinnisvara ja OÜ-le Monar Holding kuuluvad kinnistud.

Osaühingus Rabatti oli 2003. aastal kolm töötajat, kellele arvestati töö- ja puhkusetasu 427274 krooni, millest tegevjuhtkonna tasud olid 259600.- krooni. Nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Juhatuse ja tegevjuhtkonna ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Peeter Luik juhatuses liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Rabatti juhatuse 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.

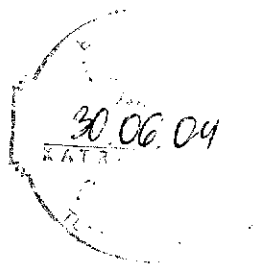
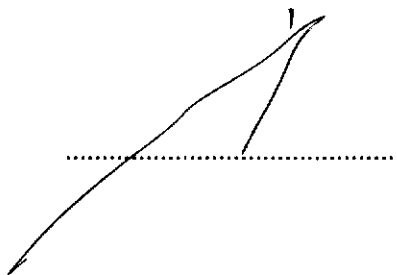
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik 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 OÜ Rabatti jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28. juunil 2004.a

Peeter Luik juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULU

kroonides

30.06.2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31. detsember 2003

AKTIVA

<u>konsolideerimata</u>		<u>konsolideerimisgrupi</u>	
<u>emaettevõtte bilanss</u>		<u>bilanss</u>	
	korregeeritud		korregeeritud
31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002

KÄIBEVARA

1. Raha ja pangakontod

1.1. Kassa	0	0	40300	90882
1.2. Pangakontod	3003	92999	2395829	7321223
1.3. Rahaturufondide osakud	1565973	2564682	1565973	2564682
1.4. Valuutakontod	0	0	0	39781
Kokku 1. rühm	1568976	2657681	4002102	10016568

2. Nõuded ostjate vastu

lisa 2

2.1. Ostjatelt laekumata arved	0	0	2444136	5861087
2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	0	0	1968	100055
Kokku 2. rühm	0	0	2442168	5761032

3. Mitmesugused nõuded

3.1. Nõuded emaettevõtjate ja teiste konsolideerimis- grupi ettevõtjate vastu	lisa 3	1237803	3295700	0	0
3.2. Muud lühiajalised nõuded		0	0	12094	12705
Kokku 3. rühm		1237803	3295700	12094	12705

4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)

4.1. Intressid		0	0	215	43
4.2. Dividendid	lisa 3	710400	0	0	0
4.3. Muud viitlaekumised	lisa 4	0	0	1362605	0
Kokku 4. rühm		710400	0	1362820	43

5. Ettemaksed

5.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	lisa 5	0	0	648341	439178
5.2. Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		19815	36495	306662	349023
Kokku 5. rühm		19815	36495	955003	788201

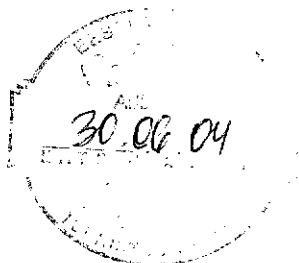
6. Varud

lisa 6

6.1. Tooraine ja materjal		0	0	327782	323971
6.2. Müügiks ostetud kaubad		0	0	12943744	12264281
6.3. Ettemaksed tarnijatele		0	0	79799	285559
Kokku 6. rühm		0	0	13351325	12873811

KÄIBEVARA KOKKU

3536994 5989876 22125512 29452360



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

konsolideerimata
 emettevõtte bilanss
 korregeeritud
 31.12.2003 31.12.2002

konsolideerimisgrupi
 bilanss
 korregeeritud
 31.12.2003 31.12.2002

SISSE TULNUD
 30 - 06 - 2004

PÕHIVARA**7. Pikaajalised finantsinvesteeringud**

7.1. Tütarettevõtjate aktsiad või osad	lisa 7	19358833	14603114	0	0
7.2. Pikaajalised nõuded emettevõtjate ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	lisa 9	20434444	16180500	0	0
7.3. Sidusettevõtjate aktsiad või osad	lisa 8	20531152	764392	20531152	764392
7.4. Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu	lisa 9	8235874	7549700	8235874	7549700
7.5. Pikaajaliselt ettemakstud tulevaste perioodide kulud	lisa 10	0	0	139366	227071
7.6. Mitmesugused pikaajalised nõuded	lisa 10	494000	1022000	494000	1022000
Kokku 7. rühm		69054303	40119706	29400392	9563163

8. Kinnisvarainvesteeringud

lisa 11	0	0	84399044	71636586
---------	---	---	----------	----------

9. Materiaalne põhivara

lisa 12

9.1. Masinad, seadmed ja transpordivahendid (soetusmaksumuses)		781039	781039	2786919	2439254
9.2. Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		0	0	2928049	2909023
9.3. Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		230537	74330	3745563	2985864
9.4. Lõpetamata põhivara		0	0	74000	556078
Kokku 9. rühm		550502	706709	2043405	2918491

PÕHIVARA KOKKU

69604805	40826415	115842841	84118240
----------	----------	-----------	----------

AKTIVA KOKKU

73141799	46816291	137968353	113570600
----------	----------	-----------	-----------

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****10. Võlakohustused**

10.1. Lühiajalised laenud ja võlakirjad		0	0	448	13948
10.2. Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel aastal	lisa 13 lisa 14	117516	107587	6976747	6116592
Kokku 10. rühm		117516	107587	6977195	6130540

11. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest

0	0	89538	162813
---	---	-------	--------

12. Võlad tarnijatele

lisa 15	0	0	4882420	8934895
---------	---	---	---------	---------

13. Mitmesugused võlad

13.1. Võlad emettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	lisa 3	542	300497	0	300000
13.2. Muud lühiajalised võlad		0	0	1737	30482
Kokku 13. rühm		542	300497	1737	330482

30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**konsolideerimatakonsolideerimisgrupiemaettevõtte bilanssbilanss -06- 2004

korregeeritud

korregeeritud

31.12.200331.12.200231.12.200331.12.2002**14. Maksuvõlad**

lisa 5 860076 572566 1903356 1772848

15. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

15.1. Võlad töövõtjatele 33231 48615 607724 1030388

15.2. Dividendivõlad 2820741 1376341 2820741 1376341

15.3. Intressivõlad 1226 1919 145220 129197

15.4. Muud viitvõlad 10986 15202 261460 491210

Kokku 15. rühm 2866184 1442077 3835145 3027136

16. Lühiajalised eraldised

lisa 16 0 0 100000 77695

17. Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

lisa 4 0 0 882563 457990

18. Tagatisrahad

0 0 440058 170900

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**3844318 2422727 19112012 21065299****PIKAAJALISED KOHUSTUSED****19. Pikaajalised võlakohustused**

lisa 13

19.1. Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused lisa 14 338546 458011 49289162 47535191

Kokku 19. rühm 338546 458011 49289162 47535191

20. Muud pikaajalised võlad20.1. Võlad emaettevõtjatele ja teistele konsolideerimis-
grupi ettevõtjatele

0 1237000 0 1237000

Kokku 20. rühm 0 1237000 0 1237000

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**338546 1695011 49289162 48772191****KOHUSTUSED KOKKU****4182864 4117738 68401174 69837490****VÄHEMUSOSALUS****0 0 608244 1034557****OMAKAPITAL****21. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses****400000 400000 400000 400000****22. Reservid****70000 70000 70000 70000**

22.1. Kohustuslik reservkapital

70000 70000 70000 70000**23. Eelmiste aastate jaotamata kasum****37973811 22652572 37973811 22652572****24. Aruandeaasta kasum****30515124 19575981 30515124 19575981****OMAKAPITAL KOKKU****68958935 42698553 68958935 42698553****PASSIVA KOKKU****73141799 46816291 137968353 113570600**

30.06.04

KASUMIARUANNE

01. jaanuar ... 31. detsember 2003

		<u>konsolideerimata</u>		<u>konsolideerimisgrupi</u>	
		<u>emaettevõtte aruanne</u>		<u>aruanne</u>	
		korrigeeritud		korrigeeritud	
		<u>2003.aastal</u>	<u>2002.aastal</u>	<u>2003.aastal</u>	<u>2002.aastal</u>
1. Müügitulu	lisa 17	4344264	1537600	72539601	107775575
2. Muud äritulud		69250	32610	341000	573619
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	0	38630185	73269586
4. Mitmesugused tegevuskulud		661835	872722	7010838	7329433
5. Tööjõu kulud		570410	629452	8864067	9154754
5.1. Palgakulu		427274	471500	6586896	6805685
5.2. Erisoodustused		0	0	69479	48099
5.3. Sotsiaalmaks, töötuskindlustus		143136	157952	2207692	2300970
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus		156207	74330	2897556	2330587
7. Muud ärikulud		0	13060	50523	524582
ÄRIKASUM		3025062	-19354	15427432	15740252
8. Finantstulud ja -kulud					
8.1. Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	lisa 7	5857952	13926848	0	2382270
8.2. Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	lisa 8	19766760	3778314	19766760	3778314
8.3. Intressikulud		-32887	-109831	-3186461	-3520935
8.4. Muud finantstulud ja -kulud		2328291	2000004	-442466	1999871
Kokku finantstulud ja -kulud		27920116	19595335	16137833	4639520
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		30945178	19575981	31565265	20379772
9. Tulumaks		430054	0	1210054	0
10. Vähemusosalus (miinus)		0	0	-159913	803791
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		30515124	19575981	30515124	19575981

30.06.04

30.06.2004
Kroonides

RAHAVOOGUDE ARUANNE

01. jaanuar ... 31. detsember 2003

	<u>konsolideerimata</u>		<u>konsolideeritud</u>	
	<u>emaettevõtte aruanne</u>		<u>kontserni aruanne</u>	
	2003.aastal	2002.aastal	2003.aastal	2002.aastal
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST				
Ärikasum	3025062	-19354	15427432	15720670
Äritegevusega korrigeerimine				
1.1. materiaalse põhivara ja kinnisvarainvesteeringute kulum	156207	74330	2897556	2330587
1.2. kasum põhivara müügist	0	0	-1500	-447003
1.3. kahjum põhivara müügist	0	0	0	8009
1.4. materiaalse põhivara mahakandmine	0	0	0	567
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	3181269	54976	18323488	17612830
1.5. nõuded ostjate vastu	0	7797	3318864	-2621926
1.6. mitmesugused nõuded	2705700	-86376	5611	17651
1.7. viitlaekumised	0	0	-1362605	5549
1.8. varud	0	6607	-477514	633403
1.9. tulevaste perioodide ettemakstud kulud	16680	-36495	130066	8013
1.10. maksunõuded ja -võlad	29617	72587	-648548	845319
1.11. ettemaksud ostjatelt	0	0	-73275	-771743
1.12. võlad tarnijatele	0	0	-4052475	3545100
1.13. mitmesugused võlad	45	497	-28745	-585952
1.14. viitvõlad	-19600	-77373	-652414	-136471
1.15. lühiajalised eraldised	0	0	22305	77695
1.16. ettemakstud tulud ja tagatisrahad	0	0	693731	-167193
Põhitegevuse genereeritud raha	5913711	-57780	15198489	18462275
1.17. intresside maksmine	-33580	-114884	-3170439	-3530776
1.18. muude finantskulude maksmine	0	0	-19955	0
1.19. makstud tulumaks dividendide maksmisel	-172161	-64494	-640161	-64494
KOKKU RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	5707970	-237158	11367934	14867005

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

2.1. põhivara ja kinnisvarainvesteeringute soetamine	0	-65594	-14710927	-16396536
2.2. põhivara müük	0	0	1500	184432
2.3. lõpetamata ehituse soetamine	0	0	-74000	-485522
2.4. antud lühiajalist laenu	0	-1640000	-10000	-1110000
2.5. saadud tagasi lühiajalist laenu	0	1640000	5000	1212000
2.6. lühiajaliste investeeringute soetamine	0	-40000	0	-40000
2.7. pikaajaliste investeeringute soetamine	0	-1240000	0	-40000
2.8. lühiajaliste investeeringute müük	0	2040000	0	2040000
2.9. tütar- ja sidusettevõtete aktsiate või osade müük	528000	5080166	528000	5080166
2.10. antud pikaajalist laenu	-13060500	-23262107	-2371000	-7758607
2.11. saadud tagasi pikaajalist laenu	5940000	11998892	0	3757392
2.12. intresside laekumine	1932361	4	7401	5434
2.13. dividendide laekumine	1065600	10814377	0	4665729
KOKKU RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	-3594539	5325738	-16624026	-8885512

30.06.04

SISSE TULNUD

konsolideerimata
emaettevõtte aruannekonsolideeritud
kontserni aruanne 30.06-2004

	<u>2003.aastal</u>	<u>2002.aastal</u>	<u>2003.aastal</u>	<u>2002.aastal</u>
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST				
3.1. tagastatud osakapitali nimiväärtuse vähendamisel	-300000	0	-300000	0
3.2. saadud lühiajalisi laene	0	2700000	51726	2918167
3.3. tagastatud lühiajalisi laene	0	-4779607	-65226	-5697427
3.4. saadud pikaajalisi laene	1113000	1660000	10113000	13660000
3.5. tagastatud pikaajalisi laene	-2350000	-1233100	-8517118	-7064871
3.6. makstud kapitalirendimaksed	-109536	-149847	-218756	-271670
3.7. makstud dividendid	-1555600	-630000	-1822000	-950000
KOKKU RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	-3202136	-2432554	-758374	2594199
 KOKKU RAHAVOOG	 -1088705	 2656026	 -6014466	 8575692
 RAHA PERIOODI ALGUL	 2657681	 1655	 10016568	 1440876
 RAHA PERIOODI LÕPUL	 1568976	 2657681	 4002102	 10016568

30.06.04

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
01. jaanuar ... 31. detsember 2003

 Tallinna Linnakohus
 Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

kroonides

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum	Aruande- aasta kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2001	700000	70000	2225328	21778594	24773922
2002. aastal					
2001. aasta kasum			21778594	-21778594	
Dividendide väljakuulutamine			-1000000		
Potentsiaalne tulumaksukohustus			-351350		
Osakapitali vähendamine	-300000				
2002. aasta kasum				19575981	
Seisuga 31.12.2002	400000	70000	22652572	19575981	42698553
2003. aastal					
01.01.03 ümberhindlus			-1254742		
2002. aasta kasum			19575981	-19575981	
Dividendide väljakuulutamine			-3000000		
2003. aasta kasum				30515124	
Seisuga 31.12.2003	400000	70000	37973811	30515124	68958935

Seisuga 31. detsember 2003 on põhikirja järgi OÜ Rabatti osakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni. Väljalastud on üks osa nimiväärtusega 400.000 krooni, mille omanik on Peeter Luik.

Uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 3 "Finantsinstrumendid" esmakordse rakendamise tõttu on eelmiste perioodide jaotamata kasumi real kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest tulenevat vahet õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahel seisuga 01.01.2003.

Aruandeaastal kuulutati välja dividendid 2002. aasta eest summas 3.000.000 krooni.



LISA 1

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA
NENDE MUUTMINE 2004. AASTAL 30.06.2004

Kõik arvud aruannetes ja lisades on eesti kroonides.

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigis kehtivast Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest. Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil nende tegelikus väärtuses.

Emaettevõtte aruannetes on investeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt on alginvesteeringut korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte aruandeaasta kasumi või kahjumiga, nende ostmisel tekkinud positiivse või negatiivse goodwilli amortisatsiooniga ning aruandeaastal väljakuulutatud dividendidega. Sidusettevõtted on kapitaliosaluse meetodil kajastatud ka konsolideerimisgrupi aruannetes.

Raha ja raha ekvivalendid käesolevas aruandes on sularaha kassas, arvelduskontod pankades nii eesti kroonides kui välisvaluutas, rahaturufondide osakud ning pankadest deebet- ja krediitkaartidelt laekumata summad. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest ja iga nõuet on vaadeldud eraldi. Laekumiste tõenäosuse hindamine toimub üks kord aastas aasta viimase kuupäeva seisuga.

Tulevaste perioodide ettemakstud kulude bilansis arvelevõtmise kriteeriumiks on antud kauba või teenuse tegelik kättesaamisaeg (näiteks lepingu tähtaeg) ja kauba või teenuse maksumuse mõju ettevõtte majandustulemustele, lähtudes olulisuse printsiibist. Siia kuuluvad ka varad, mida ei saa arvele võtta põhivarana, kuna neid ei ole võimalik müüa (näiteks rekonstrueerimine üüripinnal).

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Bilansis on varud kajastatud, lähtudes madalamast, soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses. Iga kaupa on hinnatud eraldi. Kuludesse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse eesti kroonides tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivaraks loetakse vara kasutuseaga üle 1 aasta. Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted on lähtudes olulisuse printsiibist igaüks eraldi kehtestanud endale vara maksumuse alampiiri, millest kallimad varad võetakse arvele põhivarana (4 500 ... 50 000 krooni). Neid põhimõtteid ei ole aruandeaasta jooksul muudetud. Lisaks arvestatakse vara põhivaraks lugemisel kriteeriumit, kas seda vara on võimalik müüa. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes vara kasulikust tööeest. Ehitiste puhul on tavaliselt amortisatsiooninorm 3 protsenti, kontoritehnika puhul 20...30 protsenti, inventari puhul 20...30 protsenti, masinate ja seadmete puhul 15...20 protsenti. Maad ei amortiseerita. Ehitiste pikaajalisel renoveerimisel arvestatakse ehitiste maksumusse ka renoveerimise finantseerimisega seotud kulutusi.

30.06.04

Töövõtjate puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusekohustust on korrigeeritud vähemalt üks kord aastas – aruandeaasta viimase päeva seisuga. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

2004

Kõiki pikaajalisi võlakohustusi, mille täpset tagasimaksegraafikut ei ole kokku lepitud, on bilansis kajastatud kogusummas lepingujärgsete lõplike tagastustähtaegade järgi. Samad tingimused kehtivad ka kõigi pikaajaliste nõuete kohta. Pikaajalised finantsinvesteeringud ja võlakohustused on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Müügi-, intressi- ja muud tulud kajastatakse tekkepõhiselt, olenemata tasumisest, välja arvatud viivisetulud, mis kajastatakse tuluna nende tegeliku laekumise hetkel. Kasumiaruandes kajastatakse müügitulu real kõik põhitegevusest saadud kaupade ja teenuste müügitulud. Kõrvaltegevusaladel ostuhinnas edasimüügiks ostetud kaupade ja teenuste kulud on kasumiaruandes tasaarveldatud nende kaupade ja teenuste edasimüügist saadud tuludega. Ülejäänud müügitulud kajastatakse muude äritulude all.

Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Teenuste müügi puhul on müügitulu kajastatud vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansi päeval. Lõpetamata lepingu tulud ja kulud on kasumiaruandes arvestatud tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Lepingu tegelikud kulud koosnevad lepingu otse- ja üldkuludest. Kui tellijale on bilansipäevaks esitatud arveid suuremas või väiksemas summas kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse vahe bilansis vastavalt lühiajalise kohustuse või nõudena. Kui on tõenäoline, et lepingu kulud ületavad lepingu tulusid, siis kajastatakse saadud kahjum koheselt täies ulatuses.

Seoses uue Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna uute juhendite nõuete kehtimahakkamisega 2003. aastal on võrreldavuse printsiibi rakendamiseks korrigeeritud osasid 31.12.2002 bilansi ja eelmise aasta kasumiaruande ridu.

Bilansirühmas "Kinnisvarainvesteeringud" on nüüd kajastatud varem bilansirühmas "Materiaalne põhivara" maa ja ehitistena arvelolnud põhivarad, millest on maha arvatud samade varade akumulieeritud kulum bilansipäeva seisuga.

Bilansirühmas "Maksuvõlad" on nüüd kajastatud potentsiaalne ettevõtte tulumaksukohustus, mis kuulub tasumisele dividendide väljamaksmisel. Varem oli see kohustus bilansireal "Dividendivõlad".

Kasumiaruandes on vähendatud rida "Müügitulu" ja rida "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kõrvaltegevusaladel ostuhinnas edasimüügiks ostetud teenuste tulude ja kulude võrra.

Kasumiaruande rühma "Tööjõu kulud" on lisatud rida "Erisoodustused", mille kulud varem olid kajastatud mitmesuguste tegevuskulude all.

Kasumiaruande rühmas "Tööjõu kulud" varem kajastatud sotsiaalmaks, mis arvutatakse ettevõtte sõiduauto tasuta erasõitudeks kasutamise arvestuslikult hinnalt, on käesolevas aruandes tõstetud mitmesuguste tegevuskulude reale.

Kasumiaruande rühmas "Mitmesugused tegevuskulud" varem kajastatud arvelduskrediidi kasutamata jäägilt arvestatud limiiditasud on käesolevas aruandes tõstetud rühma "Finantstulud ja -kulud".

30.08.04

LISA 2
NÕUDED OSTJATE VASTU

30 -06- 2004

Konsolideerimisgrupis tunnistati aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks ja kanti kuludesse nõudeid summas 1.083 krooni. Eelmistel aastatel ebatõenäoliselt laekuvaks ~~tunnistatud~~ nõuetest laekus aruandeaastal 1.304 krooni ja lootusetuna kanti maha 97.866 krooni. Konsolideerimisgrupi nõuetest ostjate vastu moodustavad maksetähtaega ületavad nõuded 47,6 protsenti. Käesoleva aruande koostamise perioodil on nõudeid laekunud 82,3 protsenti ulatuses.

LISA 3
TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ Rabatti seotud osapoolteks loetakse omanikku ja temaga seotud ettevõtteid, teisi konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, sidusettevõtteid ja nende teisi omanikke, OÜ Rabatti tegevjuhtkonda ja nende lähikondseid ning nendega seotud ettevõtteid. Firma juhtkonna hinnangul ei ole aruandeaastal tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ Rabatti tehingud seotud osapooltega 2003. aastal kroonides

	<u>ostud</u>	<u>müügid</u>	<u>intressitulud</u>
OÜ Tex Trade (tütarettevõte)	0	480 000	0
OÜ Kalda Kinnisvara (tütarettevõte)	110 540	120 000	0
OÜ Bason Investeeringud (tütarettevõte)	0	1 200 000	414 025
OÜ Masterlan (tütarettevõte)	0	1 800 000	1 223 236
OÜ Ravestein (tütarettevõte)	0	600 000	940 676
kokku	110 540	4 200 000	2 577 937

OÜ Rabatti saldod seotud osapooltega kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
<u>Mitmesugused nõuded</u>		
OÜ Kalda Kinnisvara	11 800	3 160 000
OÜ Tex Trade	47 200	47 200
OÜ Bason Investeeringud	0	35 400
OÜ Masterlan	523 981	53 100
OÜ Ravestein	654 822	0
<u>Dividendide nõuded</u>		
AS Sisustaja (tütarettevõte)	710 400	0
<u>Mitmesugused võlad</u>		
Peeter Luik (omanik)	0	300 000
OÜ Kalda Kinnisvara	542	497
<u>Dividendivõlad</u>		
Peeter Luik	2 820 741	1 376 341

30.06.04

SISSE TULNUD

Konsolideerimisgrupi seotud osapoolteks loetakse omanikku ja temaga seotud ettevõtteid, sidusettevõtteid ja nende teisi omanikke, konsolideerimisgruppi kuuluvate firmade 2004 tegevjuhtkondi ja nende lähikondseid ning nendega seotud ettevõtteid. Kontserni juhtkonna hinnangul ei ole aruandeaastal tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Konsolideerimisgrupi tehingud seotud osapooltega 2003. aastal kroonides

	<u>ostud</u>	<u>müügid</u>
OÜ Monar Holding (sidusettevõtte)	874 916	0
Peeter Luik	150 000	0
kokku	1 024 916	0

Konsolideerimisgrupi saldod seotud osapooltega kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
<u>Mitmesugused võlad</u>		
Peeter Luik	0	300 000
<u>Muud viitvõlad</u>		
OÜ Monar Holding	6 648	7 978
<u>Dividendivõlad</u>		
Peeter Luik	2 820 741	1 376 341

Seotud osapooltelt saadud laenud ja neile antud laenud on toodud lisades "Antud pikaajalised laenud" ning "Saadud pikaajalised laenud ja nende tagatised".

LISA 4**LÕPETAMATA LEPINGUD**

Konsolideerimisgrupis on teenuste osutamisel lõpetamata lepingute tulused kajastatud vastavalt valmidusastmele bilansipäeval.

Seisuga 31.12.2003

Lõpetamata lepingutele tehtud kulud	1 965 705
ja nendele vastav kasum	
Laekunud ettemaksud (miinus)	729 235
Tulude korrigeerimine kokku	1 236 470
 Tulude suurenemine	 1 362 605
Tulude vähenemine (miinus)	126 135
Tulude korrigeerimine kokku	1 236 470

Tulude suurenemine on näidatud kõigi nende lõpetamata lepingute puhul, kus lepingu kuludele vastavad tulud on suuremad kui tellijatele esitatud vahearved. Tulude suurenemine summas 1.362.605 krooni on kajastatud bilansireal "Muud viitlaekumised".

Tulude vähenemine on näidatud kõigi nende lõpetamata lepingute puhul, kus lepingu kuludele vastavad tulud on väiksemad kui tellijale esitatud vahearved. Tulude vähenemine summas 126.135 krooni on kajastatud bilansireal "Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud".

20.08.04

30-06-2004

Lisaks lõpetamata lepingutele on bilansireal "Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud" näidatud veel üüripindade eest vastavalt üürilepingutele tagatiseks laekunud ettemaksud.

LISA 5 MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD

Saldod seisuga 31.12.2003

maksuliik	OÜ Rabatti võlg	konsolideerimisgrupp	
		ettemaks	võlg
käibemaks	87 329	648 336	307 188
füüsilise isiku tulumaks	6 215		144 845
ettevõtte tulumaks	1 405	5	15 122
sotsiaalmaks	22 863		365 556
töötuskindlustusmakse	593		11 401
kogumispensionimakse	200		5 773
ettevõtte tulumaks dividendidelt	741 471		1 053 471
kokku	860 076	648 341	1 903 356

Sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakse võlad koosnevad detsembris 2003 väljamakstud töötasudelt ning detsembris 2003 kuludesse kantud, kuid jaanuaris väljamakstavatelt töötasudelt arvatatud maksusummadest.

Käibemaksu ettemaksuna on kajastatud ostjatelt saadud ettemaksudest arvatatud ja deklareeritud käibemaksu, tollimaksude ettemaksu firma deposiidikontol, Maksuameti poolt deklaratsioonide järgi tagastamisele kuuluvat maksu ja Maksuametile tasutud viiviste ettemaksu.

LISA 6 VARUD

Konsolideerimisgrupis on tooraine ja materjal ning müügiks ostetud kaubad inventeeritud seisuga 31.12.2003.

Kangaste ja õmblustarvikute varusid, mille soetusmaksumus ületas neto realiseerimismaksumuse, on aruandeaastal alla hinnatud kokku summas 92.035 krooni. Allahindlusi on teostatud jooksvalt kogu aruandeaastal, hinnates eraldi iga kaupa kas inventuurides või müügiprotsessis. Põhjusteks on kaupade seismajäämine, välimuse halvenemine, suuremate defektide esinemine, üldiste moetrendide muutumine.

Muid varusid aruandeaastal alla ei hinnatud.

30.06.04

30.06-2004

LISA 7
TÜTARETTEVÕTETE AKTSIAD JA OSAD

OÜ Rabatti tütaretevõtted 2003. aastal

nimi	põhitegevusala	asukoht
AS Sisustaja	hulgikaubandus	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Tex Trade	jaekaubandus	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Kalda Kinnisvara	kinnisvara haldamine	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Bason Investeeringud	kinnisvara haldamine	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Masterlan	kinnisvara haldamine	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Ravestein	kinnisvara haldamine	Kalda 7b, Tallinn

Tütaretevõtted	AS Sisustaja	OÜ Tex Trade	OÜ Kalda Kinnis- vara	OÜ Bason Investee- ringud	OÜ Masterlan	OÜ Ravestein	Kokku
Osalus 01.01.2003	80%	100%	100%	100%	100%	100%	
Bilansiline maksumus 01.01.2003	4138226	2292595	854214	1769481	5446099	102499	14603114
01.01.03 ümberhindlus	0	673767	0	0	0	0	673767
2003.a. kapitaliosaluse kasum	0	1639925	88124	659928	3702092	407536	6497605
2003.a. kapitaliosaluse kahjum	-639653	0	0	0	0	0	-639653
2003.a. väljakuulutatud dividendid	-1776000	0	0	0	0	0	-1776000
Bilansiline maksumus 31.12.2003	1722573	4606287	942338	2429409	9148191	510035	19358833

Tütaretevõtted kapitaliosaluse meetodil

Aruandeaasta puhaskasum	-799566	1639925	88124	659928	3702092	407536
Konsolideeritud kasumi osa	-639653	1639925	88124	659928	3702092	407536
Konsolideeritud kasum/kahjum	-639653	1639925	88124	659928	3702092	407536

Tütaretevõtete omakapital seisuga 31.12.2003

Aktiivkapital või osakapital	460000	1600000	40000	40000	400000	40000
Aažio	0	0	50000	0	0	0
Reservid	92000	160000	320000	4000	40000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	2400783	1206362	444214	1725481	5006099	58499
Aruandeaasta kasum	-799566	1639925	88124	659928	3702092	407536
Omakapital kokku	2153217	4606287	942338	2429409	9148191	510035
Osalus 31.12.2003	80%	100%	100%	100%	100%	100%
Aktsiate, osade arv 31.12.2003	368	1	1	1	1	1
Investeeriija osa omakapitalist	1722573	4606287	942338	2429409	9148191	510035

Uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 3 "Finantsinstrumendid" esmakordse rakendamise tõttu on OÜ Tex Trade omakapitalile seisuga 01.01.2003 lisatud pikaajaliste võlakohustuste ümberhindlusest tulenev vahe õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahel.

30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

LISA 8
SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD JA OSADOÜ Rabatti sidusettevõtted 2003. aastal

nimi	põhitegevusala	asukoht
OÜ Monar Holding	kinnisvara haldamine	Kalda 7b, Tallinn
OÜ Lootsi Kinnisvara	kinnisvara haldamine	Mustamäe tee 55, Tallinn

Sidusettevõtted	OÜ Monar Holding	OÜ Lootsi Kinnis- vara	Kokku
Osalus 01.01.2003	50%	33,33%	
Bilansiline maksumus 01.01.2003	387880	376512	764392
2003.a. kapitaliosaluse kasum	16627464	3139296	19766760
Bilansiline maksumus 31.12.2003	17015344	3515808	20531152

Sidusettevõtted kapitaliosaluse meetodil

Aruandeaasta puhaskasum	4738721	-82110
Ümberhindluse reservi suurendamine	28516206	9500000
Konsolideeritud kasumi osa	16627464	3139296
Konsolideeritud kasum/kahjum	16627464	3139296

Sidusettevõtete omakapital seisuga 31.12.2003

Aktiivkapital või osakapital	40000	120000
Kohustuslik reservkapital	4000	0
Ümberhindluse reserv	28516206	10553903
Eelmiste aastate jaotamata kasum	731761	-44368
Aruandeaasta kasum	4738721	-82110
Omakapital kokku	34030688	10547425
Osalus 31.12.2003	50%	33,33%
Aktsiate, osade arv 31.12.2003	1	1
Investeeriija osa omakapitalist	17015344	3515808

LISA 9
ANTUD PIKAAJALISED LAENUDOÜ Rabatti

Antud pikaajalised laenud seisuga 31.12.2003

	bilansiline väärtus	intressimäär	tähtaeg	saldo
Tütaretevõtted:				
OÜ Tex Trade	4 130 000	0%	31.12.2011	3 634 444
OÜ Bason Investeeringud	2 300 000	18%	31.12.2007	2 300 000
OÜ Masterlan	9 500 000	18%	31.12.2010	9 500 000
OÜ Ravestein	5 000 000	18%	31.12.2012	5 000 000
kokku				20 434 444

	bilansiline väärtus	intressimäär	tähtaeg	saldo
Sidusettevõtted:				30.06.2004
OÜ Monar Holding	5 020 700	0%	31.12.2006	4 098 387
OÜ Lootsi Kinnisvara	4 900 000	0%	13.06.2006	4 137 487
kokku				8 235 874

Kõik nimetatud laenud on tagatisteta nõuded.

Antud pikaajalisi laene lepingulise intressiga 0% on diskonteeritud sisemise intressimääraga 7 protsenti. Kuna maksegraafikut ei ole kokku lepitud, siis on laenude tagasimaksmise prognoosimisel lähtutud eelmiste aastate laenude tagasimaksete analüüsist. Diskonteerimise tulemusena on OÜ-I Rabatti tekkinud eelmiste aastate jaotamata kasumi korrigeerimisel ja aruandeaastal kokku finantskulu 2.180.382 krooni.

konsolideerimisgrupp

Antud pikaajalised laenud seisuga 31.12.2003

	bilansiline väärtus	intressimäär	tähtaeg	saldo
Sidusettevõtted:				
OÜ Monar Holding	5 020 700	0%	31.12.2006	4 098 387
OÜ Lootsi Kinnisvara	4 900 000	0%	13.06.2006	4 137 487
kokku				8 235 874

Kõik nimetatud laenud on tagatisteta nõuded.

Antud pikaajalisi laene lepingulise intressiga 0% on diskonteeritud sisemise intressimääraga 7 protsenti. Kuna maksegraafikut ei ole kokku lepitud, siis on laenude tagasimaksmise prognoosimisel lähtutud eelmiste aastate laenude tagasimaksete analüüsist. Diskonteerimise tulemusena on konsolideerimisgrupil tekkinud eelmiste aastate jaotamata kasumi korrigeerimisel ja aruandeaastal kokku finantskulu 1.684.826 krooni.

LISA 10

MUUD PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Konsolideerimisgrupi pikaajaliselt ettemakstud tulevaste perioodide kulude hulka bilansireal 7.5 kuuluvad:

1. ühel üüritud kauplusepinnal Tallinnas tehtud remondi kulutuste jääk 87.435 krooni, mis kantakse kuludesse 2005...2006. aastal, lähtudes üürilepingu tähtajast;
2. tagatisena ettemakstud üürisumma ühe kauplusepinna eest 13.806 krooni (üürileping on sõlmitud tähtajaga 2008. aastal);
3. kasutusrendilepingute järgi tasutud ettemaksust 38.125 krooni, mis kantakse kuludesse 2005. aastal, lähtudes kasutusrendilepingute tähtajast.

Mitmesuguste pikaajaliste nõuete all kajastatakse OÜ Rabattile sidusettevõtte müügist laekumata nõuet, mille tasumise tähtaeg notari kinnitusega lepingu alusel on veebruaris 2005. aastal.

30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

LISA 11
KINNISVARAINVESTEERINGUD

Konsolideerimisgrupi bilansis on kinnisvarainvesteeringutena kajastatud neli hoonestatud kinnistut asukohtadega Tallinnas Kalda 7/Tihniku 5, Kalda 7b ja Kadaka tee 56c ning Tartus Turu 14.

Soetusmaksumus 31.12.2002	75 016 758
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	3 380 172
Jääkmaksumus 31.12.2002	71 636 586
Ostud ja parendused aruandeaastal	14 866 171
Amortisatsioonikulu aruandeaastal	2 103 714
Soetusmaksumus 31.12.2003	89 882 929
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	5 483 885
Jääkmaksumus 31.12.2003	84 399 044

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Ehitiste ja hoonete amortisatsiooninormiks on 3%. Maad ei amortiseerita.

Aruandeaastal kinnisvarainvesteeringutelt teenitud üüritulu oli 16.303.108 krooni ja otsesed hoolduskulud olid 4.246.989 krooni.

Kõigile hoonestatud kinnistutele on seatud hüpoteegid, mille sisu on ära toodud käesoleva aruande lisas "Pikaajalised võlakohustused ja nende tagatised".

LISA 12
MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE**OÜ Rabatti**

	Masinad, seadmed, transpordi- vahendid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	781039	781039
Soetusmaksumus 31.12.2003	781039	781039
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	74330	74330
Aruandeaastal:		
arvestatud kulum	156207	156207
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	230537	230537
Jääkmaksumus 31.12.2002	706709	706709
Jääkmaksumus 31.12.2003	550502	550502

30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

Konsolideerimisgrupp

	Masinad, seadmed, transpordi- vahendid	Inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	2439254	2909023	556078	5904355
Aruandeaastal:				
soetamine	370800	30034	74000	474834
müük (miinus)	0	5593	0	5593
mahakandmine (miinus)	23135	5415	0	28550
ümberklassifitseerimine				
kinnisvarainvesteeringuks	0	0	556078	556078
Soetusmaksumus 31.12.2003	2786919	2928049	74000	5788968
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	1064410	1921454	0	2985864
Aruandeaastal:				
arvestatud kulum	400628	393214	0	793842
müüdud põhivara kulum (miinus)	0	5593	0	5593
mahakantud põhivara kulum (miinus)	23135	5415	0	28550
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1441903	2303660	0	3745563
Jääkmaksumus 31.12.2002	1374844	987569	556078	2918491
Jääkmaksumus 31.12.2003	1345016	624389	74000	2043405

Seisuga 31.12.2003 oli konsolideerimisgrupi bilansis arvel täielikult amortiseerunud põhivara soetusmaksumusega 1.759.508 krooni.

Seisuga 31.12.2003 oli konsolideerimisgrupi bilansis arvel kapitalirendi tingimustel renditud põhivara soetusmaksumusega 1.118.528 krooni, sh OÜ Rabatti bilansis 724.428 krooni.

Lõpetamata ehitusena on arvele võetud aruandeaastal teostatud küttesüsteemi ümberehitustööd hoones aadressil Tallinnas Kalda 7b. Ehitustööd on lõpetatud juunis 2004. aastal.

LISA 13**KAPITALIRENT JA KASUTUSRENT**OÜ Rabatti

OÜ Rabatti rendib kapitalirenditingimustel firmalt AS Sampo Liising lepingu nr 220711RA 11.07.2002 alusel Toyota land Cruiser sõiduauto. Lepingu kestvus on 60 kuud ja lõpptähtaeg 15. juuli 2007.a. Sõiduauto võeti materiaalse põhivarana arvele 12. juulil 2002. aastal soetusmaksumusega 724.428 krooni sh kapitalirendiga osa 715.445 krooni. 2003. aastal arvestati kulumit 144.886 krooni ja seisuga 31.12.2003 oli bilansiline jääkmaksumus 507.100 krooni.

30.06.04

	<u>31.12.2003</u>
Kapitalirendivõlgnevus kokku	456 062
sh tähtajaga kuni 1 aasta	117 516
tähtajaga üle 1 aasta	338 546

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

	<u>2003.a.</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	109 536
Aruandeperioodi intressikulu	32 887
Lepingu intressimäär	Euribor+3,8 %

Konsolideerimisgrupp

Konsolideerimisgrupp rendib kapitalirenditingimustel transpordivahendeid, masinaid ja seadmeid.

Soetusmaksumus 31.12.2002	1 170 743
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 118 528
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	1 010 188
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	724 526
Arvestatud kulum 2003. aastal	234 834

	<u>31.12.2003</u>
Kapitalirendivõlgnevus kokku	646 960
sh tähtajaga kuni 1 aasta	183 616
tähtajaga üle 1 aasta	463 344
	<u>2003.a.</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	218 756
Aruandeperioodi intressikulu	54 711
Lepingute intressimäärad	Euribor + 3,8% või 8,5...9,0 %

Konsolideerimisgrupp rendib kasutusrenditingimustel samuti masinaid, seadmeid, transpordivahendeid. Aruandeaastal tasuti kasutusrendimakseid summas 369.197 krooni.

LISA 14

SAADUD PIKAAJALISED LAENUD JA NENDE TAGATISED

Konsolideerimisgrupi saadud pikaajalised laenud seisuga 31.12.2003

	lühiajaline	pikaajaline	saldo	intress	tähtaeg
AS Sampo Pank	328 579	1 742 793	2 071 372	E*+2,85%	27.04.2010
AS Sampo Pank	666 547	3 526 356	4 192 903	E*+2,85%	25.04.2010
AS Sampo Pank	3 966 423	25 122 245	29 088 668	E*+2,85%	25.04.2011
AS Sampo Pank	1 803 032	18 111 624	19 914 656	E*+2,85%	01.10.2012
**Eesti Vabariik	28 550	171 300	199 850	10%	10.10.2010
OÜ J&P Investeering	0	151 500	151 500	18%	31.12.2006
kokku	6 793 131	48 825 818	55 618 949		

30.06.04

E* - Euribor

Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**

Pikaajalisele laenule Sampo Pangast summas 2.071.372 krooni on tagatiseks hüpoteek
hoonestatud kinnistule aadressil Kalda 7B Tallinnas hüpoteegisummas 4.000.000 krooni
intressimääraga 15% aastas, kõrvalnõuete rahalise suurusega 800.000 krooni.

Pikaajalisele laenule Sampo Pangast summas 4.192.903 krooni on tagatiseks kolm hüpoteeki
kinnistule asukohaga Kadaka tee 56c Tallinnas (1. hüpoteek summas 5.500.000 krooni,
intressiga 18% aastas, kõrvalnõuete 1.000.000 krooni; 2. hüpoteek summas 500.000 krooni,
intressiga 18% aastas, kõrvalnõuete 100.000 krooni; 3. hüpoteek summas 500.000 krooni,
intressiga 18% aastas, kõrvalnõuete 50.000 krooni).

Pikaajalisele laenule Sampo Pangast summas 29.088.668 krooni on tagatiseks kaks hüpoteeki
kinnistule asukohaga Turu 14 Tartus (1. hüpoteek summas 4.000.000 krooni, intressiga 18%
aastas, kõrvalnõuete 500.000 krooni; 2. hüpoteek summas 33.000.000 krooni, intressiga
15% aastas, kõrvalnõuete 5.500.000 krooni).

Pikaajalisele laenule Sampo Pangast summas 19.914.656 krooni on tagatiseks hüpoteek
esimesele jooksvale järjekohale hoonestatud kinnistule asukohaga Tallinnas Kalda tn 7 /
Tihniku tn 5, hüpoteegisummas 23.000.000 krooni, intressiga 15% aastas, kõrvalnõuete
2.300.000 krooni.

****Võlakohustus Eesti Vabariigile maa eest tagastatakse 10. oktoobriks 2010.a.**
Tagasimakseid teostatakse igal aastal võrdsetes osades kaks korda aastas. Koos põhiosa
tagasimaksega tasutakse intressi 10% tagasimakstavalt summalt. Pikaajalisele
võlakohustusele Eesti Vabariigi ees on tagatisena kantud registriosa neljandasse jakku
hüpoteek summas 285.500 krooni intressiga 10% aastas, ühekordse kõrvalnõudega 28.600
krooni Eesti Vabariigi kasuks.

Osahingult J&P Investeering (omaniku teine ettevõtte) saadud laen on tagatiseta
võlakohustus.

Seisuga 31.12.2003 on konsolideerimisgrupi käsutuses AS-i Sampo Pank poolt antud
arvelduslaen limiidiga 1.000.000 krooni, intressiga 6,5% aastas kasutatavalt laenuosalt,
limiiditasuga 2,0% aastas kasutamata laenuosalt, tagastustähtajaga 21.10.2004. Arvelduslaenu
tagatiseks on kommertspant konsolideerimisgrupi ettevõtte AS Sisustaja vallasvarale,
pandisummas 2.100.000 krooni. Seisuga 31.12.2003 oli nimetatud laenu kasutatav osa 0
krooni.

Käesoleva aruande koostamise perioodil on konsolideerimisgrupi käsutusse AS-i Sampo Pank
poolt antud teine arvelduslaen limiidiga 2.000.000 krooni, intressiga 6,5% aastas kasutatavalt
laenuosalt, limiiditasuga 1,0% aastas kasutamata laenuosalt, tagastustähtajaga 26.01.2005.
Selle arvelduslaenu tagatiseks on kommertspant konsolideerimisgrupi ettevõtte OÜ Tex Trade
vallasvarale, pandisummas 2.000.000 krooni.

LISA 15**VÕLAD TARNIJATELE**

Konsolideerimisgrupil oli tarnijatele tasumata arveid seisuga 31.12.2003 summas 4.882.420
krooni, millest on käesoleva aastaaruande koostamise perioodil makstud 88,3 protsenti.
Maksmata võlgadest omavad 94,8 protsenti ostu-müügilepingute järgi maksetähtaega "peale
kauba realiseerimist".

30.06.04

30.06.2004

LISA 16

POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Kaupade realiseerimisel antakse kauplustele müüdud seadmetele garantii üheks aastaks ja Linde AG külmseadmetele kaks aastat. Antavad garantiid on tagatud tarnijate poolt. Lisaks on raamatupidamisarvestuses moodustatud garantiireserv ka konsolideerimisgrupi ettevõtte AS Sisustaja poolt tehtavatele töödele summas 100.000 krooni.

LISA 17

MÜÜGITULU

OÜ Rabatti aruandeaasta müügitulu on 100 protsenti saadud juhtimis- ja konsultatsiooniteenustest Eesti Vabariigis.

Konsolideerimisgrupp

Müügitulu riikide lõikes

	<u>2003.a.</u>		<u>2002.a.</u>	
Eesti	71 169 552	98,1%	106 058 206	98,4%
Läti	1 309 525	1,8%	1 574 959	1,5%
Venemaa	51 824	0,1%	142 410	0,1%
tollivaba piirkond	8 700	0,0%	0	0,0%
Kokku	72 539 601	100%	107 775 575	100%

Müügitulu tegevusalade lõikes

	<u>2003.a.</u>		<u>2002.a.</u>	
hulgikaubandus	25 852 030	35,7%	66 179 929	61,4%
jaekaubandus	21 701 229	29,9%	20 974 251	19,5%
kinnisvara haldamisega				
seotud teenused	20 314 402	28,0%	15 395 790	14,3%
muud teenused	4 671 940	6,4%	5 225 605	4,8%
Kokku	72 539 601	100%	107 775 575	100%

LISA 18

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Seisuga 31.12.2003 oli konsolideerimisgrupi jaotamata kasum kokku 68.488.935 krooni. Tulumaksukohustus, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks 17.807.123 krooni. Seetõttu saaks netodividendidena välja maksta kuni 50.681.812 krooni.

30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

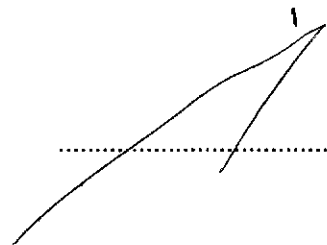
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTUSE ETTEPANEK

30-06-2004

OÜ Rabatti juhatus teeb ettepaneku jaotada 2003. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

dividendideks 2 300 000 krooni;
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 28 215 124 krooni.

Peeter Luik juhatuses liige



.....

30.06.04

Audiitori järeldusotsus OÜ Rabatti osanikele

Tallinna Linnakohus
Registratsiooni osakond

SISSE TULNUD

Oleme kontrollinud **OÜ Rabatti** (reg.nr **10049835**, Tallinna Äriregister, aadress Kalda 7b, Tallinn 11625) 31.12.03.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

00-06-2004

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritaks 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 olulisemad 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 arvamise avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud **konsolideeritud** raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.03. ja lõppes 31.12.03, finantstulemuseks **30 515 124** (kolmkümmend miljonit viissada viisteist tuhat üks sada kakskümmend neli) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.03. seisuga **137 968 353** (üks sada kolmkümmend seitse miljonit üheksasada kuuskümmend kaheksa tuhat kolmsada viiskümmend kolm) EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.03.

30 juunil 2004.a, Tallinnas



Audiitor

Katrin Kaasik

Tunnistus nr. 111

Tel. 6 446 303

Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136

AMC Amaris AS (reg.kood 10068803)



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

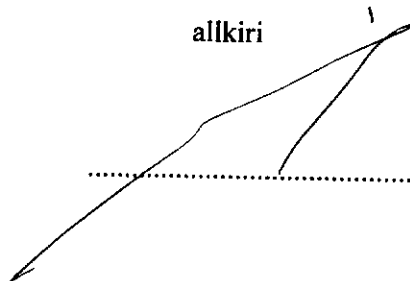
OÜ Rabatti juhatus on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"30" 2004 osaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu
juhatuse liige.

Nimi ametinimetus

allkiri

Peeter Luik

juhatuse liige



30.06.04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

OÜ RABATTI OSANIKE NIMEKIRI

Peeter Luik
i/k 36102080280
Tallinn

1 osa 400 000 EEK

1 osa 400 000 EEK

30.06.04

