

Äriniimi:	Trespa OÜ
Äriregistri kood	10466998
Aadress:	Järvekalda 26, Harkujärve, Harjumaa 76902
Telefon:	050 48 575
Faks:	-
E-mail:	hoechst@online.ee
Põhitegevusala:	Kaubanduslik vahendustegevus, ärikonsultatsioonid
Tegevjuht:	Raivo Paljak
Audiitorkontroll:	-

2

17.06.2004

Tegevusaruanne

OÜ Trespa alustas oma tegevust 1998.aastal, tegevusaladena kaubanduslik vahendustegevus ja ärikonsultatsioonid.

2003 aasta olulisemateks sündmusteks oli kahe suure kliendi tugev laienemine ühinemiste ja ülevõtmiste teel millega kindlustati võtmepositsiooni Euroopas ja kasvatati mõju globaalsel turul. OÜ Trespale tähendab see laienevat tootesortimenti ja suuremat potentsiaali.

Seoses Euroopa Ühenduse laienemisega lihtsustuvad mitmed protseduurid ja kaovad tõkked, kuid samas kaovad ka vabakaubanduse eelised mis mõjutavad meie tegevust kaudselt negatiivselt.

Järgnevas aastaks erilisi arengu- ja uurimisväljaminekuid kavas ei ole.

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Osahingu juhatus on 1-liikmeline ja juhatusele tasusid ei makstud.



Juhatuse deklaratsioon

Trespa OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 16.06.2004 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on Trespa OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 16. juuni 2004.a

Raivo Paljak

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

AKTIVA

KÄIBEVARA

		31.12.2003	31.12.2002 korregeeritud	31.12.2002
Raha ja pangakontod	Lisa 1	894 974	679 764	679 764
Mitmesugused nõuded		19 667	39 666	39 666
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 2; 6	19 667	39 666	39 666
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		2 140	4 675	4 675
Intressid		2 140	4 675	4 675
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		3 196	6 331	6 331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	1702	3 668	3 668
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1494	2 663	2 663
KÄIBEVARA KOKKU		919 977	730 436	730 436

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		100 000	100 000	100 000
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 2; 6	100 000	100 000	100 000
Materiaalne põhivara	Lisa 3	0	55 992	55 992
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		190 830	190 830	190 830
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		120 906	120 906	120 906
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-311 736	-255 744	-255 744
PÕHIVARA KOKKU		100 000	155 992	155 992

AKTIVA KOKKU		1 019 977	886 428	886 428
---------------------	--	------------------	----------------	----------------

kroonides

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

		31.12.2003	31.12.2002 korregeeritud	31.12.2002
Võlad hankijatele		1 159	7 709	7 709
Hankijatele tasumata arved		1 159	7 709	7 709
Maksuvõlad	Lisa 4	142 801	70 164	35 552
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 6	431 274	114 242	148 854
Võlad osanikule		32 764	15 732	15 732
Dividendivõlad		398 510	98 510	133 122
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		575 234	192 115	192 115

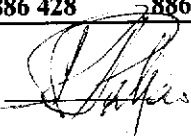
KOHUSTUSED KOKKU		575 234	192 115	192 115
-------------------------	--	----------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		350 313	513 032	478 420
Aruandeaasta kasum		50 430	137 281	171 893

KOKKU OMAKAPITAL		444 743	694 313	694 313
-------------------------	--	----------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU		1 019 977	886 428	886 428
----------------------	--	------------------	----------------	----------------

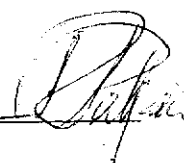


1.7.06 2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2003	2002	2002
ÄRITULUD			korrigeeritud	
Müügitulu	Lisa 5	276 424	322 274	322 274
ÄRITULUD KOKKU		276 424	322 274	322 274
ÄRIKULUD				
Mitmesugused tegevuskulud		66 417	78 451	78 451
Kulum		55 992	76 573	76 573
põhivara kulum ja väärtuse langus		55 992	76 573	76 573
Muud ärikulud		22	32	32
ÄRIKULUD KOKKU		122 431	155 056	155 056
ÄRIKASUM		153 993	167 218	167 218
FINANTSTULU JA - KULUD		1 842	4 675	4 675
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-298	0	0
muud intressi- ja finantstulud		2 140	4 675	4 675
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		155 835	171 893	171 893
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		155 835	171 893	171 893
Tulumaks		105 405	34 612	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		50 430	137 281	171 893



Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 31.12.01	40 000	4 000	303 211	193 086	540 297
Makstud dividendide tulumaks			-34 755		
Kantud dividendi võla kohustuseks			16 878		
Eelmise perioodi kasum			193 086	-193 086	
2002.a. kasum				171 893	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	478 420	171 893	694 313
Algbilansi korrigeerimine			34 612	-34 612	
Seisuga 31.12.02 korrigeeritud	40 000	4 000	513 032	137 281	694 313
Kantud dividendi võla kohustuseks			-300 000		
Eelmise perioodi kasum			137 281	-137 281	
2003.a. kasum				50 430	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	350 313	50 430	444 743

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

2003. aastal osakapitali ei suurendatud.

2002.aastal maksti 150 000 krooni ulatuses välja 2000.a. kasumijaotuse otsuse alusel maksmisele kuuluvaid dividende.

2003.a. dividende ei makstud.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

Intressitulu

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

Maksuvõlad (+/-)

Võlgnevus hankijatele (+/-)

Viitvõlad (+/-)

Põhitegevuse genereeritud raha

Makstud tulumaks

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD

Antud laenude tagasimaksed

Antud pikaajalist laenu

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest

FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD

Dividendide maksmine

Intresside laekumine

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEgevusest

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

RAHA ALGJÄÄK

RAHA LÖPPJÄÄK

	2003	2002	2002
		korrigeeritud	
	155 835	137 281	171 893
	55 992	76 573	76 573
	-2 140	0	0
	209 687	213 854	248 466
	0	-1 552	-1 552
	3 135	-1 276	-1 276
	-32 768	66 415	28 709
	-6 550	3 540	3 540
	17 032	-659	-659
	190 536	280 322	277 228
	0	-34 756	-34 755
	190 536	245 566	242 473
	19 999	0	0
	0	20 000	20 000
	19 999	20 000	20 000
	0	-150 000	-150 000
	4 675	0	0
	4 675	-150 000	-150 000
	215 210	115 566	112 473
	679 764	567 290	567 291
	894 974	682 856	679 764



17.06.2004

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 16.06.2004 vahemikul.

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

Juhatus hinnangul on Trespa OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	20-30% aastas
- arvutustehnika	40% aastas
- transpordivahendid	30% aastas
- tööriistad ja inventar	20-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.



Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjeldatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

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

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu reservi kohustust ei ole arvestatud, kuna osahingus Trespas ei ole pideva töölepingu alusel töötavaid isikuid. Töötasusid on makstud ühekordsete tööettevõtu lepingute alusel.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Trespas OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt RTJ-s 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

Bilanss

Kirje nimetus	31.12.2002	Korrigeeritud 31.12.2002	Muutus
Maksuvõlad	35 552	70 164	34 612
Dividendivõlad	133 122	98 510	-34 612
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	478 420	513 032	34 612
Aruandeaasta kasum	171 893	137 281	-34 612

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	31.12.2002	Korrigeeritud 31.12.2002	Muutus
Tulumaks	0	34 612	34 612
Aruandeaasta kasum	171 893	137 281	-34 612



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

17.10.2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Pangakontod EEK	10 807	23 775
Valuutakontod pangas	884 167	655 989
Kokku	894 974	679 764

Lisa 2. Antud laenud

Laenusaja	Pikaajalise laenu lühiajaline osa 31.12.2003	Pikaajaline laenu osa 31.12.2003	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Antud laenud				
DC Baltic Container Transport OÜ	19 667	100 000	0%	määramata
Antud laenud kokku	19 667	100 000		

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	190 830	120 906	311 736
Soetamine	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003	190 830	120 906	311 736
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	138 355	117 389	255 744
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	52 475	3 517	55 992
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	190 830	120 906	311 736
Jääkmaksumus 31.12.2002	52 475	3 517	55 992
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	0

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli Trespa OÜ raamatupidamises seisuga 31.12.2002.a. arvel 103 324 krooni väärtuses ja 31.12.2003.a. 311 736 krooni väärtuses.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 702	0	3 668	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	1 356	0	446
Ettevõtte tulumaks	0	140 017	0	69 367
Erisoodustuse tulumaks	0	1 406	0	351
Maksuintressid	0	22	0	0
Kokku	1 702	142 801	3 668	70 164

Ettevõtte tulumaksu all on kajastatud maksmata dividendide tulumaks.

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Teenuste müük	276 424	100%	322 274	100%
Kokku	276 424	100%	322 274	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Saksamaa	276 424	100%	322 274	100%
Kokku	276 424	100%	322 274	100%

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

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

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised ja pikaajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
DC Baltic Container Transport OÜ - laen	119 667	139 666
Seotud ettevõtted kokku	119 667	139 666

Lühiajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2002
Võlg osanikule – R. Paljak, majanduskulud	32 764	15 732
Dividendivõlg – R. Paljak	398 510	98 510
kokku	431 274	114 242

Lisa 7. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 400 743 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 104 193 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta maksimaalselt 296 550 krooni.



17.06.2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Trespa OÜ osanike üldkoosolek otsustas kanda 2003. aasta lõpuks kogunenud 400 743 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks	150 000.- krooni,	
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	250 743.- krooni.	



Majandusaasta aruande allkirjad

Trespa OÜ juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud Trespa OÜ osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud Äriühingu juhataja.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Raivo Paljak

juhatuse liige



17.06.2004

Osanike nimekiri seisuga 16.06.2004

Jrk.nr.	Nimi	Aadress	Osaluse %	Osa nimiväärtus EEK
1.	Raivo Paljak, isikukood 35909210289	Järvekald 26, 76902 Harkujärve, Harju mk.	100%	40 000
Kokku:			100%	40 000

