

15. 07. 2004

8-17

Oleg Ruban

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

UUS SAKALA AS

Majandusaasta:	01.01.2003 – 31.12.2003
Registrikood:	10674030
Aadress:	V.Reimani 4-8, Tallinn, 10124
Telefon:	372 678 8788
Põhitegevusala:	Kultuuri-ja vabaajakeskuse rajamine

Lisatud dokumendid:

Audiitori järeldusotsus

Majandusaasta 01.01.2003 – 31.12.2003 kasumi jaotamise ettepanek

Üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri

Sisukord

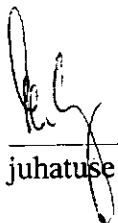
Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted.....	11
Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamisalused.....	11
Lisa 3. Immateriaalne põhivara.....	12
Lisa 4. Kasutusrent.....	12
Lisa 5. Maksukohustused ja -nõuded.....	13
Lisa 6. Pikaajalised nõuded ja kohustused	13
Lisa 7. Omakapital.....	13
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14

Tegevusaruanne

AS Uus Sakala alustas aktiivset majandustegevust 2003. aasta kevadel. Peamiseks tegevuse eesmärgiks oli AS Sakala Keskuse poolt välja kuulutatud hoonestusõiguse konkursil osalemine eesmärgiga rajada Tallinna kaasaegne kultuuri- ja vabaaja keskus. Majandustegevus seisnes projekti koostamisel, millesse oli kaasatud arhitektid, juristid ja muud konsultandid. Peale hoonestusõiguse konkursi võitmist aktiveerus tegevus eeskätt arhitektuurse osa arendamisel. Kuna ettevõttel puudusid majandustegevusest tulenevad tulud, siis finantseeriti majandustegevust laenude abil.

Kuna ettevõtte lähiaastate majandustegevus on seotud suurte investeeringute ja kuludega ilma garanteeritud tuluta kuni aastani 2006, siis on selle tegevuse finantseerimiseks planeeritud aktsiakapitali suurendamine ja täiendava laenuraha kaasamine.

Nõukogu liikmed ja juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingus töötajaid ei olnud.



juhatuse liige

15. 07. 2004

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.


Ilmar Kompus
Juhatuse liige

30. 06 2004. a.

Uus Sakala AS

Majandusaasta aruanne 2003

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

lk 5 (14)

SISSE TULNUD

15. 07. 2004

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2003 – 31.12.2003

31.12.2003

15.07.2004
31.12.2002 lisa nr**Bilanss****Aktiva (varad)****Käibevara**

Raha ja pangakontod

57 677 0

Muud nõuded

Muud lühiajalised nõuded

500 000 0

Kokku

500 000 0

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

63 149 0 5

Kokku

63 149 0

Käibevara kokku**620 826 0****Põhivara**

Immateriaalne põhivara

Arenguväljaminekud

2 309 485 0

Kokku

2 309 485 0

Põhivara kokku**2 309 485 0****Aktiva (varad) kokku****2 930 311 0****Passiva (kohustused ja omakapital)****Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

420 000 0 6,8

Kokku

420 000 0

Võlad tarnijatele

1 227 862 0

Maksuvõlad

19 074 0 5

Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)

9 666 0

Intressivõlad

8 983 0

Muud

18 649 0

Kokku

1 685 585 0**Lühiajalised kohustused kokku****Pikaajalised kohustused**

Muud pikaajalised võlad

Võlad sidusettevõtjatele

1 597 101 0 6,8

Kokku

1 597 101 0

Pikaajalised kohustused kokku**1 597 101 0****Kohustused kokku****3 282 686 0****Omakapital**

Aktsiakapital nimiväärtuses

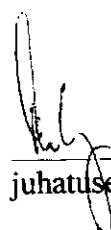
400 000 400 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

-400 000 -400 000

Aruandeaasta kasum (kahjum)

-352 375 0

Omakapital kokku**-352 375 0****Passiva (kohustused ja omakapital) kokku****2 930 311 0**

juhatuse liige

Uus Sakala AS

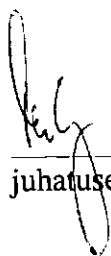
Majandusaasta aruanne 2003

	2003	2002	lisa nr
Kasumiaruanne (skeem 1)			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	100	0	
Muud tegevuskulud	252 611	0	4
Tööjõukulud	7 183	0	
a) palgakulu	5 390	0	
b) sotsiaalmaksud	1 793	0	
Muud ärikulud	22 392	0	
Ärikasum (-kahjum)	-282 286	0	
Finantstulud ja -kulud			
d) intressikulud	-69 567	0	
e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-581	0	
f) muud finantstulud ja -kulud	59	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-70 089	0	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-352 375	0	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	-352 375	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-352 375	0	

juhatuse liige

Aruande on Uus Sakala AS tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	2003	2002	lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-282 286	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-563 149	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 265 585	0	
Makstud intressid	-69 567	0	
Kokku rahavood äritegevusest	350 583	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-2 309 485	0	3
Saadud intressid	59	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 309 426	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 021 101	0	6,8
Laenude tagasimaksed	-4 000	0	6,8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 017 101	0	
Rahavood kokku	58 258	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 677	0	
Valuutakursside muutuste mõju	-581	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 677	0	



juhatuse liige

Uus Sakala AS

Majandusaasta aruanne 2003

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

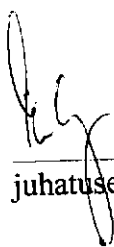
SISSE TULN

lk 9 (14)

15. 07. 2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Jaotamata kasum	Kokku	lisa nr
Saldo 31.12.2001	400 000	-400 000	0	
Saldo 31.12.2002	400 000	-400 000	0	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	-352 375	-352 375	
Saldo 31.12.2003	400 000	-752 375	-352 375	7



juhatuse liige

Aruande on Uus Sakala AS tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Majandusaasta aruanne 2003

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TUK-101(14)

15. 07. 2004

88368

juhatuse liige

Aruande on Uus Sakala AS tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted.

(RS Lisa 3 lg 1)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini.

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete kirjeldus ja hindamiselused.

(RS Lisa 3 lg 2)

Informatsiooni esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on sisse viidud järgmised muudatused.

Info esitusviisis:

1. Raamatupidamise aastaaruande põhjaruannete hulgas on alates 2003. aastast ka varem lisade koosseisus olnud rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.
2. Lisades on avalikustatud info 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt.
3. Kõik võrdlusandmed möödunud majandusaasta kohta on esitatud 2003. aastast kehtivate nõuete kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid (rahavoogude aruanne)

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

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades, kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised:
arenguväljaminekud 20%.

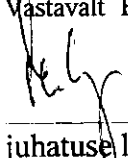
Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja


juhatuse liige

Uus Sakala AS

Majandusaasta aruanne 2003

makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi 2002 ja 2003. aastate ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real „Tulumaks”.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Uus Sakala AS-le olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 3. Immateriaalne põhivara.

(RS Lisa 3 lg 3 p 3)

	Arenguväljaminekud	Kokku
Soetusmaksumus		
31.12.2002	0	0
Soetused, parendused	2 309 485	2 309 485
31.12.2003	2 309 485	2 309 485
Akumuleeritud kulum		
31.12.2002	0	0
31.12.2003	0	0
Jääkmaksumus		
31.12.2002	0	0
31.12.2003	2 309 485	2 309 485

Lisa 4. Kasutusrent.

(RTJ 9 § 49)

Kasutusrendilepingutest
tulenev rendikulu

2003	2002
152 100	0


juhatuse liige

15. 07. 2004

Lisa 5. Maksukohustused ja -nõuded.

(RS Lisa 3 lg 3 p 6)

	31.12.2003	arvestatud	tasutud	31.12.2002
Maksuliik				
Ettevõtte tulumaks	18 124	23 136	5 012	0
Maks	18 101	23 113	5 012	0
Intress	23	23	0	0
Kinnipeetud tulumaks	0	649	649	0
Maks	0	649	649	0
Sotsiaalmaks	950	1 782	832	0
Maks	948	1 780	832	0
Intress	2	2	0	0
Käibemaks	-63 149	-131 423	-68 274	0
Maks	-63 149	-131 423	-68 274	0
Maamaks	0	0	0	0
Töötuskindlustusmakse	0	38	38	0
Maks	0	38	38	0
Kokku maksukohustused	19 074			0
Kokku maksunõuded	63 149			0

Lisa 6. Pikaajalised nõuded ja kohustused.

(RS Lisa 3 lg 3 p 4)

Pikaajalised kohustused**Seis 31.12.2003**

Seotud osapool	Tähtaeg	Jääk	sh pikaajaline	Intressimäär	Alusvaluuta
Koha Capital OÜ	25.04.2006	764 415	764 415	8,00% EEK	
BDG Holding OÜ	25.04.2006	832 686	832 686	8,00% EEK	
Kokku		1 597 101	1 597 101		

Lisa 7. Omakapital.

(RS Lisa 3 lg 6)

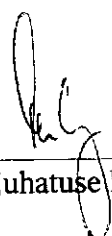
Aktsiate:	31.12.2003	31.12.2002
arv, tk	40 000	40 000
lihtaktsiate nominaalväärtus, kr	400 000	400 000

Bilansipäeva seisuga vaba omakapital puudub ja dividendide väljamaksmine ei ole võimalik.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.

(RS Lisa 3 lg 7)

Saldod	Suhe	31.12.2003	31.12.2002
Pikaajalised kohustused			
BDG Holding OÜ	sidusettevõtja	764 416	0
Koha Capital OÜ	sidusettevõtja	832 686	0
Tehingute maht			
Laenu saamine		2003	2002
BDG Holding OÜ	sidusettevõtja	764 416	0
Koha Capital OÜ	sidusettevõtja	832 686	0



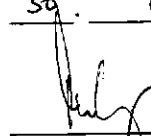
juhatuse liige

15. 07. 2004

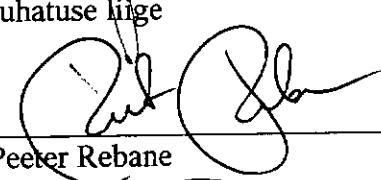
Majandusaasta aruande allkirjad

Uus Sakala AS majandusaasta 01.01.2003 – 31.12.2003 aruande kinnitamine üldkoosolekul ...

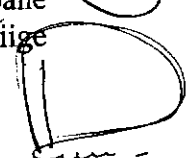
30. 06. 2004. a.


Ilmar Kompus
Juhatuses liige

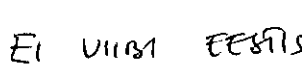
30. 06. 2004. a.


Peeter Rebane
Nõukogu liige

30. 06. 2004. a.


Priit Rebane
Nõukogu liige

30. 06. 2004. a.


Tõnis Haavel
Nõukogu liige

_____. _____. 2004. a.

Audiitori järeldusotsus

Raamatupidamise seaduse § 14 lõige 3:

Lisaks muudele seadustes sätestatud juhtudele on majandusaastaaruande audiitorkontroll kohustuslik raamatupidamiskohustuslasele, kellel vähemalt kaks järgmisest kolmest näitajast on aruandeaasta bilansipäeva seisuga suuremad kui:
äriühingul müügitulu (netokäive) ja teistel raamatupidamiskohustuslastel tulu 6 miljonit krooni,
bilansimaht 3 miljonit krooni ja
töötajate arv 5.



15. 07. 2004

Majandusaasta 01.01.2003 – 31.12.2003
kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi jääk on 400 000 krooni.
Majandusaasta puhaskahjum 352 375 krooni jäetakse jaotamata ja kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

h

Nimekiri

Uus Sakala AS

Üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri

Majandusaasta 01.01.2003 – 31.12.2003 aruande kinnitamise seisuga:

Aktsionäri nimi	Aadress	Isikukood / registrikood	Aktsia liik	Aktsia nimi- väärtus	Aktsia järje- korranumber	Aktsia märkimise aeg	Aktsia omanda- mise aeg	Aktsiatähtede väljaandmine
Koha Capital OÜ	V. Reimani 4-8, 10124 Tallinn	10933098	nimeline	10	-	-	11.03.2003	-
BDG Holdings OÜ	Vana-Posti 8, 10146 Tallinn	10341133	nimeline	10	-	-	11.03.2003	-

Juhatuses liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
15. 07. 2004