

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -07- 2004

Rinnu thoi

6-15

Majandusaasta aruanne 2003

KONTROLLITUD

Endover KVB OÜ

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood 10308874

Aadress: Maakri 19/21, Tallinn

Telefon: 5018781

Põhitegevusala: Investeermistegevus ja juhtimisalased
konsultatsioonid

Tegevjuht: Endo Tõnuver

15 -07- 2004

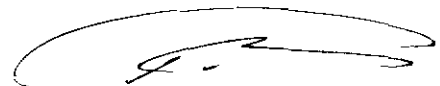
SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Tulumaks	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

15 -07- 2004

Ettevõtte juhtkond loeb majandusaastat kordaläinuks. Põhiosa majandusaasta tuludest laekus juhtimis- ja konsultatsiooniteenustest. Juhtkond peab jätkuvalt ka oluliseks orienteerumist kõrge potentsiaaliga pikaajalistele finantsinvesteeringutele erinevatesse ettevõtetesse. Ettevõtte juhtkond planeerib ka järgneval aastal jätkata finantsinvesteeringute tegemise võimaluste otsimist ning seeläbi edukalt kapitali paigutada. Omandatud osalusi jätkuvalt müüa ei planeerita kuna juhtkond leiab, et tegemist on pikaajalises perspektiivis ettevõtte jaoks oluliste ja tulusate osalustega. Ettevõttes töötajaid majandusaastal ei olnud ning juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.



15 -07- 2004

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 13.06.2004 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 Endover KVB OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 26.juunil 2004.a

Endo Tõnuver

juhatuse esimees

Annika Eesmaa

juhatuse liige

15 -07- 2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA

	31.12.2003	31.12.2002 korrigeeritud
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	513 923	392 934
Nõuded ostjate vastu	164 842	0
Ostjate tasumata summad	164 842	0
Muud nõuded	2 083 000	1 500 866
Muud lühiajalised nõuded	2 083 000	1 500 866
Varud	14 175	1 658
Ettemaksed hankijatele	14 175	1 658
KÄIBEVARA KOKKU	2 775 940	1 895 458
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	280 000	313 000
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	280 000	313 000
Materiaalne põhivara	30 409	33 966
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	55 121	48 898
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-24 712	-14 932
PÕHIVARA KOKKU	310 409	346 966
AKTIVA KOKKU	3 086 349	2 242 424

15 -07- 2004

kroonides

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2003 **31.12.2002**
korregeeritud

Võlad tarnijatele	35 425	31 926
Maksuvõlad	47 131	4 783
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	0	7 000
Muud viitvõlad	0	7 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	82 556	43 709

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	1 105 550	757 449
Muud laenud	1 105 550	757 449
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 105 550	757 449

KOHUSTUSED KOKKU	1 188 106	801 158
-------------------------	------------------	----------------

OMAKAPITAL

Aktiikapital (osakapital) nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 401 167	-7 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	457 076	1 408 702

KOKKU OMAKAPITAL	1 898 243	1 441 167
-------------------------	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU	3 086 349	2 242 325
----------------------	------------------	------------------

15 -07- 2004

Kasumiaruanne skeem 2

kroonides

	2003	2002
		korrigeeritud
Müügitulu	790 282	157 852
Realiseeritud toodete kulu	2 000	3 405
BRUTOKASUM	788 282	154 447
Üldhalduskulud	312 200	171 436
Muud ärikulud	30 000	25 548
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	446 082	-42 537
FINANTSTULUD JA -KULUD	10 994	1 451 238
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	1 429 183
intressikulud	-4 109	-658
muud finantstulud ja -kulud	15 103	22 713
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	457 076	1 408 701
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	457 076	1 408 701
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	457 076	1 408 701

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aktsia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	0	-7 535	1 408 702	1 441 167
Reservi suurendamine		4 000		-4 000	
Eelmise perioodi kasum			1 404 702	-1 404 702	
2003.a. kasum				457 076	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	1 397 167	457 076	1 898 243

Vastavalt OÜ Endover KVB põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.60.000 krooni.

15 -07- 2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum	465 642	-32 017
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	-9 780	-5 260
Muud finantskulud(tulud)	10 994	1 451 239
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	466 856	1 413 962
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-164 840	0
Maksuvõlad (+/-)	42 348	775
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-9 018	29 316
Viitvõlad (+/-)	-6 634	-522
Põhitegevuse genereeritud raha	328 712	1 443 531

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST **328 712** **1 443 531**

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-6 223	-33 898
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-7 000	-105 000
Pikaajaliste finantsinvesteeringute müük	40 000	12 000
Tagastatud laenud	2 405 000	2 300 000
Makstud laenud	0	-280 000
Võetud laenud	348 000	855 449
Antud pikaajalist laenu	-2 987 500	-3 800 500

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST **-207 723** **-1 051 949**

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	120 989	391 582
RAHA ALGJÄÄK	392 934	1 352
RAHA LÖPPJÄÄK	513 923	392 934



15 -07- 2004

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglates väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). 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:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

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.

SISSE TULNUD

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi ~~15.07~~ ^{15.06} on 2004 müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Endover KVB OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

15 -07- 2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	452	7000
Pangakontod EEK	513 471	385 934
Kokku	513 23	392 934

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

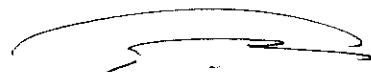
Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 164 842 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest..

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

Soetusmaksumus 31.12.2002	48 898	48 898
Soetusmaksumus 31.12.2002	48 898	48 898
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	14 932	14 932
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	9 780	9 780
Soetatud inventar	6 222	6 222
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	24 712	24 712
Soetusmaksumus 31.12.2003	55 120	55 120
Jääkmaksumus 31.12.2003	30 408	30 408

Lisa 4. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 1.876 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 487,8 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 1.388 tuhat krooni.



15 -07- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Endover KVB juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "26." juulil 2004 ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutatud juhatuseliimed.

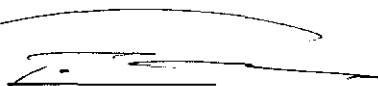
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Endo Tõnuver

Juhatuseliige



Annika Eesmaa

Juhatuseliige



15 -07- 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Endover KVB ainuosanik otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 457 076 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 457 076 krooni.



15 -07- 2004

Osanike nimekiri

Endo Tõnuver
isikukood 37406084255
elukoht Tallinn
Osalus:1 osa 40 000 EEK-i

.....

