

OÜ OKOB Invest

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	OÜ OKOB Invest
Äriregistri kood:	10613175
Aadress:	Kentmanni 15-5 10116 Tallinn
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Põhitegevusala:	investeerimine
Juhatuse liikmed:	Charlie Viikberg

Sisukord

Tegevusaruanne 2004.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud.....	10
Lisa 4. Maksuvõlad.....	10
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Lisa 6. Müügitulu.....	11
Lisa 7. Muud finantstulud ja –kulud	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Allkirjad 2004. majandusaasta aruandele.....	12

Tegevusaruanne

OÜ OKOB Invest põhitegevusalaks on investeerimistegevus.

2004.a. käibemaksuga maksustatav käive puudus, samuti ei tegelenud ettevõtte ekspordiga.

2004.a. oli OÜ OKOB Investile edukas aasta, eriti puhaskasumi kasvu osas, see oli tingitud AS Pärnu Õlu aktsiate müügist saadud tulust.

2004.a. puhaskasum oli 7 635 424 krooni.

2005.a. jätkub igapäevane majandustegevus ning sobilike investeerimisprojektide otsimine.

2004.a. maksis ettevõtte tasu juhatajale ning raamatupidajale, ettevõtte kolmas palgaline töötaja oli dekreedis.

2005.a. kasumiproгноos on madalam kui 2004.a. teenitud kasum.

Charlie Viikberg
OÜ OKOB Invest juhataja

Juhatuse deklaratsioon

OÜ OKOB Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osäühingu 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 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Juhataja hinnangul on OÜ OKOB Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ OKOB Invest 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Kuupäev

Allkiri

Charlie Viikberg
Juhataja

17. juuni 2005 a.

.....

Bilanss (kroonides)

		31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	6 178 381	1 759 559
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	2 264 744	1 172 250
Muud lühiajalised nõuded		1 479 000	2 464 000
<i>Käibevara kokku</i>		<i>9 922 125</i>	<i>5 395 809</i>
<i>Põhivara</i>			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 3	1 039 577	1 022 483
<i>Põhivara kokku</i>		<i>1 039 577</i>	<i>1 022 483</i>
VARAD KOKKU		10 961 702	6 418 292
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 5	515 000	3 502 215
Ostjate ettemaksed		415	415
Maksuvõlad	Lisa 4	509	2 730
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		5 100	6 002
Intressivõlad		0	99 353
Muud viitvõlad		0	2 323
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>521 024</i>	<i>3 613 038</i>
<i>Omakapital</i>			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 761 254	1 726 999
Aruandeaasta kasum		7 635 424	1 034 255
<i>Omakapital kokku</i>		<i>10 440 678</i>	<i>2 805 254</i>
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10 961 702	6 418 292

Kasumiaruanne (kroonides)

		2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	Lisa 6	236 810	169 300
Muud äritulud		11 973	16 301
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		882 914	24 990
Tööjõu kulud			
Palgakulu		54 698	40 224
Sotsiaalmaksud		18 758	12 275
Ärikasum (-kahjum)		-707 587	108 112
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		0	-151 219
Muud finantstulud ja -kulud	Lisa 7	8 343 011	1 077 362
Kokku finantstulud ja -kulud		8 343 011	926 143
Aruandeaasta puhaskasum		7 635 424	1 034 255

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	-707 587	108 112
Korrigeerimised:		
Arvestuslik kahjum väärtpaberitelt	0	-4 577
Äritegevusega seotud nõuete muutus	205 000	10 048
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-104 800	80 439
Makstud intressid	0	-151 219
Kokku rahavood äritegevusest	-607 387	42 803
Rahavood investeerimistegevusest		
Finantsinvesteeringute müük	12 187 226	2 641 294
Finantsinvesteeringute soetus	-5 174 167	-1 048 667
Antud laenud	-3 822 500	-1 034 000
Antud laenude tagasimaksed	4 602 500	857 400
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-17 093	-542 459
Saadud intressid	185 910	240 718
Saadud dividendid	45 109	74 645
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 006 985	1 188 931
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 205 000	1 523 543
Laenude tagasimaksed	-4 192 215	-1 048 444
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 987 215	475 099
Rahavood kokku	4 412 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 759 559	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 418 822	
Valuutakursside muutuste mõju	6 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 178 381	

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002 saldo	40 000	4 000	1 726 999	1 770 999
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 034 255	1 034 255
31.12.2003 saldo	40 000	4 000	2 761 254	2 805 254
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	7 635 424	7 635 424
31.12.2004 saldo	40 000	4 000	10 396 678	10 440 678

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OÜ OKOB Invest raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2004 ja lõppes 31. detsembril 2004. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud eesti kroonides.

OÜ OKOB Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Finantsinstrumentide kajastamine

Lühiajalisena näidatakse need aktsiad ja osakud, mis tõenäoliselt müüakse edasi järgneva majandusaasta jooksul ning võlakirjad, mille maksetähtaeg on 1 aasta bilansipäevast. Finantsinvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt kaasnevatest väljaminekutest. Realiseeritud kasum ja kahjum leitakse FIFO meetodil. Finantsinstrumentide väärtuse muutusest tulenevad kasumid-kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Faktooringulepingute kajastamisel lähtutakse lepingu tüübist:

- regressiooniõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, st kui nõude tagatisel antud laenu,
- regressiooniõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude ostmist.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

OÜ OKOB Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1.osanikke;
- 2.juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- 3.eelpool loetletud isikute lähikondlasi.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

Sularaha kassas ja raha arveldusarvetel	98 381
Kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid	890 000
<u>Hansa rahaturufondi osakud</u>	<u>5 190 000</u>
Kokku	6 178 381

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad	31.12.2004	31.12.2003
Mööblimaja	0	73 385
Sangar STC	327 490	327 490
Amserv Common Stock	450	450
AS Cibus	4 190	4 190
AS Pärnu Õlu	0	766 735
Guess? Inc	1 203 339	0
<u>Nokia AB</u>	<u>729 275</u>	<u>0</u>
Kokku	2 264 744	2 686 827

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

2004. aastal on renditulu kinnisvarainvesteeringutelt laekunud 236 810 krooni.

Lisa 4. Maksuvõlad

<u>Maksuliik</u>	<u>Võlgnevus 31.12.2004</u>
Sotsiaalmaks	483,00
<u>Töötuskindlustusmaksed</u>	<u>26,00</u>
Kokku	509,00

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Bilansipäeva seisuga on osahing OKOB Invest saanud lühiajalisi laene seotud isikulelt:

- 1) ainuosanikult Charlie Viikberg`lt 400 000 eesti krooni, lepingujärgne intress on 0%;

Juhatuse hinnangul ei ole seotud osapooltega sõlmitud ettevõttele kahjulikke lepinguid.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu summas 236 810 krooni on saadud Eestis osutatud renditeenusest.

Lisa 7. Muud finantstulud ja -kulud

Kasum väärtpaberite müügist	8 105 552
Intressitulud	185 910
Saadud dividendid	45 109
<u>Kasum valuutakursi muutustest</u>	<u>6 440</u>
 Kokku	 8 343 011

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 761 254
2004. aasta kasum	7 635 424
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004</i>	<i>10 396 678</i>

Juhatus teeb osanikele ettepaneku suunata 2004.a aasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Allkiri

Charlie Viikberg
juhataja

Juhatuse allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele

OÜ OKOB Invest 2004. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud ühingu juhatuse poolt Tallinnas, 17. juunil 2005. aastal.

Allkiri

Charlie Viikberg
Juhatuse liige

OÜ OKOB Invest (registrikood 10613175) osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga:

Nimi	Charlie Viikberg
Isikukood	37607220281
Aadress	Andrekse tee 22 Tallinn
Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40 000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing OKOB Invest (registrikood: 10613175) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Charlie Viikberg (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2005