

02-17-2005

16

Madli Johari

KONTROLLITUD

OÜ TALIVAR KK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress	Kerese 2 11212 Tallinn
Äriregistri number	10327512
Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Telefon	+37 250 156 04
Tegevjuht	Kristo Krumm
Põhitegevus	tütarettevõtjate (Lüganuse Silla OÜ, Tuulejõud OÜ) haldamine, konsultatsiooniteenused

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja omanike nimekirjast.

07-17-2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAKÄIBE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 1 ANTUD JA SAADUD LAENUD.....	11
LISA 2 PIKAAJALISED INVESTEERINGUD.....	12
LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA.....	13
LISA 4 MAKSUVÕLAD.....	13
LISA 5 MÜÜGITULU.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14
Majandusaasta jaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	

07.12.2005

TEGEVUSARUANNE

2004. aastal jätkus Talivar KK kontserni kuuluvate ettevõtete arendus ja haldamine.

Võõrandati OÜ Lüganeuse Sillale kuuluv Varja kauplus ning ettevõtte majandustegevus on esialgu minimaalne. Plaanis on tegelema hakata kinnisvara rentimisega, milleks on plaanis soetada 2005.aastal üks korter Varja külas. Lähituleviku plaanide kohaselt jääb OÜ Lüganeuse Silla ettevõtteks eksisteerima ning keskendutakse peamiselt jaekaubandusele ja kinnisvaraarendusele.

Juulis 2004 toimus OÜ Talivar KK eelmise majandusaasta suurim tehing – müüdi ära kogu osalus OÜ-s Tehnokommerts. Saadud rahalised vahendid oli algselt planeeritud investeerida tuuleenergeetika arenguks OÜ-s Tuulejõud, kuid seoses halvenenud olukorraga energeetikasektoris on see projekt hetkeks peatatud.

Investeermise eesmärgil ja tegevuse laiendamiseks otsustas OÜ Talivar KK juhtkond laiendada oma põhitegevusi ja uueks valdkonnaks valiti veemootorsõidukite ja mootorsaanide laenutus, rent, hooldus jms. eesmärgiga hakata osutama vastavaid vabaaja veetmisega seotud teenuseid – mootorpaatide ja – saanide rent, huvimatkad jms. Selleks otstarbeks soetati ettevõttele üks mootorpaat koos treileriga, mootorsaan ja vajalikud lisavahendid. Samuti otsustati laiendada tegevust kinnisvaraarenduse alal. Selleks on plaan soetada 2005. aasta jooksul 1 korter Tallinna kesklinnas eesmärgiga see välja üürida. Ka tulevikus on planeeritud laiendada eelkõige kinnisvarasektoris, sest majanduslik olukord selles vallas on küllaltki tugev ja eelkõige arenev.

Paralleelselt OÜ Tehnokommertsiga võõrandamisega valmistati ette uue ettevõtte loomist, mis jätkaks tegutsemist "Rohelise Energia" alal. Loodavaks ettevõtteks sai OÜ Tuulejõud, kus OÜ Talivar KK osalus on 40%. Loodud ettevõtte hakkab tegelema tuuleparkide arenduse ja rajamisega ja elektrienergia tootmisega. See projekt aga peatati, seoses halvenenud turusituatsiooniga. Jõuti soetada kinnistu, valmis ka äriplaan ja on tehtud ettevalmistused kinnistu detailplaneeringuks.

OÜ Talivar KK tuluallikateks on jätkuvalt tütarettevõtete ost-müük, konsultatsiooniteenused, laenude intressitulud. Sellised tuluallikad peaksid ettevõtte käibest enamuse moodustama ka 2005. aastal.

2004. aastal Talivar KK OÜ juhatuse liikmetele juhatuse töö eest eraldi tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhataja  / Kristo Krumm/

07-12-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Talivar KK OÜ 31.12.2004 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2004 - 31.12.2004 majandustulemust ja rahakäivet;
- Talivar KK OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhataja


Kristo Krumm

 2005

Juhataja



/ Kristo Krumm/

02-12-2005

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA

Lisa nr 31.12.2004 31.12.2003

Käibevara

Raha ja pangakontod		1 809 564	2 090
Nõuded tütar- ja sidusettevõtjatele	1	53 200	0
Mitmesugused nõuded		0	324 263
Viitlaekumised		1 071	63 201

Käibevara kokku **1 863 835** **389 554**

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütar- ja sidusettevõtjate osad	2	32 629	444 369
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		251 120	33 000
Muu inventar		5 100	0
Akumuleeritud põhivara kulum		-24 209	-8 800
Materiaalne põhivara kokku		232 011	24 200

Põhivara kokku **264 640** **468 569**

AKTIIVA KOKKU

2 128 475 **858 123**

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	1	131	72 131
Hankijatele tasumata summad		5 973	0
Maksuvõlad	4	1 595	0
Muud viitvõlad		109 200	0

Lühiajalised kohustused kokku **116 899** **72 131**

Omakapital osaühingus

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		741 992	676 673
Aruandeaasta kasum		1 225 584	65 319

Omakapital kokku **2 011 576** **785 992**

PASSIVA KOKKU

2 128 475 **858 123**

Juhataja



/ Kristo Krumm/

07-12-2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Äritulud			
Müügitulu	5	46 500	0
Muud ärikulud		0	0
Ärikulud		46 500	0
Mitmesugused tegevuskulud		151 695	629
Põhivara kulum	3	15 409	6 600
Kokku ärikulud		167 104	7 229
Ärikahjum		-120 604	-7 229
Finantstulud			
Tütarettevõtjate osadelt	2	1 330 948	39 738
Lühiajalistelt osakutelt		0	5 383
Muud intressi- ja finantstulud		15 240	27 427
Kokku finantstulud		1 346 188	72 548
Aruandeaasta puhaskasum		1 225 584	65 319

Juhataja  / Kristo Krumm/

02-12-2005

RAHAKÄIBE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa	2004	2003
1. Rahakäive äritegevusest			
* Majandusaasta ärikahjum		-120 604	-7 229
* Põhivara kulum	3	15 409	6 600
* Muud intressi- ja finantstulud		15 240	27 427
* Lühiajaliste nõuete muutus		-1 071	-27 426
* Kohustuste (v.a. laenud) muutus		116 768	131
Kokku rahakäive äritegevusest		25 742	-497
2. Rahakäive investeerimistegevusest			
* Põhivara soetus	3	-223 220	0
* Tütarettevõtja osade müük	2	1 950 000	0
* Tütarettevõtja osakapitali suurendamine	2	-20 000	0
* Sidusettevõtja osade ostmise	2	-16 000	0
Kokku rahakäive investeerimistegevusest		1 690 780	0
3. Rahakäive finantseerimistegevusest			
* Antud laenude muutus		162 952	-102 200
* Saadud laenude muutus		-72 000	-60 000
* Ostetud portfelliinvesteering		0	-29 626
* Müüdud portfelliinvesteering		0	191 195
Kokku rahakäive finantseerimistegevusest		90 952	-631
Kokku rahakäive		1 807 474	-1 128
Raha ja pangakontod perioodi lõpus		1 809 564	2 090
Raha ja pangakontod perioodi algul		2 090	3 218
Muutus		1 807 474	-1 128

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

02.12.2005

KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

TALIVAR KK OÜ (edaspidi TALIVAR KK) käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

TALIVAR KK kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sidus- ja tütarettevõtjad

Tütarettevõtjad on kõik ettevõtted, mida kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtja). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest eeldustest:

- emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest;
- emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu alusel.

Talivar KK OÜ kajastab oma aruannetes investeeringut tütarettevõtjasse OÜ Lügause Silla kapitaliosaluse meetodil. Investeeringut ettevõttesse Tuulejõud OÜ aruandeaastal kapitaliosaluse meetodil kajastatud ei ole, sest majandustegevust pole antud ettevõtte alustanud. Aruandeaastal müüdi tütarettevõtja Tehnokommerts OÜ 85% osalus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarseid meetodeid ning perioodiliseks rakendati põhivarale järgmiseid amortisatsioonimäärasid:

- masinad ja seadmed 5 aastat
- muu inventar 5 aastat

Tulu kajastamine

Tulu teenuste esitamisest kajastatakse raamatupidarises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahakäibe aruanne

Rahakäibe aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks.

Äritegevuse rahakäibe kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahakäibe leidmiseks ärikavvmit, elineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenev rahakäive kajastatakse otsemeetodil.

02-12-2005

LISA 1 ANTUD JA SAADUD LAENUD

Saadud laenud

Laenuandja	Laenu summa 31.12.2003	Intressi %	Laenu jääk 31.12.2003 (lühiajaline)
Kristo Krumm	72 000	0	0

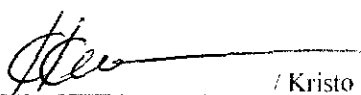
Antud laenud

Laenusaja	Laenu summa 31.12.2003	Intressi %	Laenu jääk 31.12.2003 (lühiajaline)
Tehnokommerts OÜ	274 263	8	0
Tuulejõud OÜ	0	8	53 200

02-12-2005

LISA 2 PIKAAJALISED INVESTEERINGUD

	Tehno- kommerts OÜ	Lüganuse Silla OÜ	Tuulejõud OÜ	Kokku
Seisuga 31.12.2003				
Osad (kogus)	1	1	0	
Investeeringu soetus (jääk) maksumus	444 369	0	0	444 369
Osaluse määr osakapitalis	85%	100%	0%	
Muutused aruandeperioodil:				
Suurendatud osakapitali	0	20 000	0	20000
Ostetud osad:				
- osad (kogus)	0	0	1	
- osade maksumus	0	0	16 000	16000
- osalus %	0	0	40%	
Müüdud osad:				
- osad (kogus)	-1	0	0	
- osade jääkväärtus 31.12.2003	-444 369	0	0	-444 369
- osade müügihind	1 950 000	0	0	1 950 000
Investeeringu juurdekasv(+), vähenemine(-) kapitaliosaluse meetodil	0	11 173	0	11 173
Ostuanalüüsi alusel firmaväärtusega korrigeerimine	0	-10 993	0	-10 993
Eelmiste perioodide korrigeerimine	0	-3 551	0	
Seisuga 31.12.2004				
Osad (kogus)	0	1	1	
Osaluse määr osakapitalis	0%	100%	40%	
Investeeringu summa	0	16 629	16 000	32 629
Sidus- ja tütarettevõtete omakapital 31.12.2003				
Osakapital		60 000	40 000	
Reservkapital		0	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum		-54 544	0	
2004.aasta kasum/ kahjum		11 173	-1 083	
Sidus- ja tütarettevõtete omakapital kokku		16 629	38 917	
Talivar KK OÜ osa omakapitalist		16 629	15 567	

Juhataja  / Kristo Krumm/

09-19-2005

LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA

Aruandeaasta jooksul on materiaalse põhivara hulgas toimunud järgmised muutused:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Saldo 31.12.2003	33 000	0	33 000
Lisandumised	218 120	5 100	223 220
Saldo 31.12.2004	251 120	5 100	256 220
Akumuleeritud kulum			
Saldo 31.12.2003	8 800	0	8 800
Aruandeaasta kulum	14 899	510	15 409
Saldo 31.12.2004	23 699	510	24 209
Jääkmaksumus			
Saldo 31.12.2004	227 421	4 590	232 011

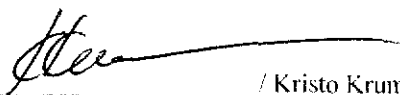
LISA 4 MAKSUVÕLAD

	E/V tulumaks	Sots. maks	Kokku
Aruandeperioodil			
Arvestatud maks	4 218	5 352	9 570
Tasutud maks	3 515	4 460	7 975
Jääk 31.12.2004			
Maksuvõlg	703	892	1 595

LISA 5 MÜÜGITULU

Kogu müük toimus Eestis, millest 100% moodustab juhtimistasu.

Juhataja



/ Kristo Krumm/

Talivar KK OÜ
SISL...
09-17-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

TALIVAR KK OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Juhataja



Kristo Krumm

11.november 2005

Juhataja



/ Kristo Krumm/

97-17-205

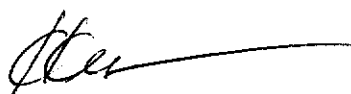
Talivar KK OÜ majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum 31.12.2003	741 992
2004. aasta majandusaasta kasum	1 225 584
Jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	1 967 576

Osanik otsustas majandusaasta tulemuste põhjal dividende mitte maksta. Jaotamata kasum jäetakse osaühingu vaba omakapitali koosseisu.

Talivar KK OÜ juhatus:

Juhataja



Kristo Krumm

11.november 2005

Talivar KK OÜ
R. Lõvi
SISSELOUTUD

02-17-2005

Talivar KK OÜ

Osanike nimekiri

2004.a aastaaruande lisa

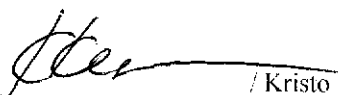
Käesolevaga esitame Talivar KK OÜ osanike nimekirja 2004.a majandusaasta kinnitamise päeva 11.november 2005 seisuga:

Osanik	Isikukood	Asukoht	Osa suurus kroonides	Osaluse %
Kristo Krumm	37208282211	Tallinn	40 000	100

Kristo Krumm

juhataja

Juhataja

 / Kristo Krumm/