

TARTU MAAKORJUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-07-2004

140 40669
.....
EJ.

RONDAMI VÄÄRTPABERITE AS

2003.aasta majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2003.a - 31.12.2003.a
Registrikood	10126707
Aadress	Riia 132, Tartu 51014
Telefon	(372)390201
Fax	(372)390101
Põhitegevusala	finantsinvesteeringud
Tegevjuht	Kersti Seli
Audiitor	Avo Ombler

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	9
Lisa 2. Arvestuspõhimõtete muutustest tingitud 2002. aasta võrdlusandmete korrigeerimine.....	11
Lisa 3. Pikaajalised ostjatelt laekumata arved.....	11
Lisa 4. Pikaajalised võlad.....	11
Lisa 5. Aktsiakapital.....	11
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 7. Dividendide tulumaksu arvestus.....	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	13
ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14

Tegevusaruanne

Rondami Väärtpaberite AS-i põhitegevus on finantsinvesteeringute tegemine.
2003. aastal aktiivset majandustegevust ei toimunud

2004.aastal on kavas tegelda uute projektidega investeerimisturul.

Aksiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest.
Juhatus ja nõukogu liikmed ei ole saanud aruandeaastal tasu.
Palgalisi töötajaid aruandeaastal ei olnud.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-07-2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

.....

Rondami Väärtpaberite AS juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Rondami Väärtpaberite AS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Rondami Väärtpaberite AS on jätkuvalt tegutsev.

30.06.2004.a



juhataja
Kersti Seli

juhataja 

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-07-2004

Bilanss

(kroonides)

.....

31.12.2003.a 31.12.2002.a Lisa nr

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	1055	5530	
---------------------	------	------	--

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	180	0	
------------------------------------	-----	---	--

Käibevara kokku	1235	5530	
------------------------	-------------	-------------	--

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	12480915	15170651	3
--	----------	----------	---

Põhivara kokku	12480915	15170651	
-----------------------	-----------------	-----------------	--

VARAD KOKKU	12482150	15176181	
--------------------	-----------------	-----------------	--

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajalised laenud	2000	2000	
---------------------	------	------	--

Lühiajalised kohustused kokku	2000	2000	
--------------------------------------	-------------	-------------	--

Pikaajalised kohustused 4, 6

Pikaajalised võlakohustused

Laenud	971727	1041218	
--------	--------	---------	--

Muud pikaajalised võlad	8515663	10499746	
-------------------------	---------	----------	--

Pikaajalised kohustused kokku	9487390	11540964	
--------------------------------------	----------------	-----------------	--

Omakapital

Aktiikapital nimiväärtuses	2500000	2500000	5
----------------------------	---------	---------	---

Reservkapital	120000	0	
---------------	--------	---	--

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3518571	-1178986	
-------------------------------------	---------	----------	--

Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3145811	2312203	
-----------------------------	----------	---------	--

Omakapital kokku	2992760	3633217	
-------------------------	----------------	----------------	--

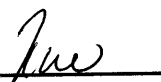
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	12482150	15176181	
---------------------------------------	-----------------	-----------------	--

Allkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev 30.06.2004

allkiri

OÜ ZIIRO



Kasumiaruanne

(kroonides)

(SKEEM 1)

	2003.a	2002.a
Äritulu		
Müügitulu	0	15170651
Äritulu kokku	0	15170651
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	12989973
Mitmesugused tegevuskulud	4295	12740
Ärikulud kokku	4295	13002713
Ärikasum	-4295	2167938
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	3736001	0
Muud finantstulud ja -kulud	594485	144265
Finantstulud ja -kulud kokku	-3141516	144265
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-3145811	2312203
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3145811	2312203
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-3145811	2312203

juhataja



Allkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev 30.06.2004

allkiri

OÜ ZIIRO

Rahavoogude aruanne

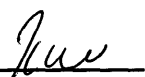
(kroonides)

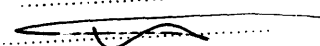
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-07-2004

	2003.a	2002.a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-4295	2167938
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-180	-15170649
Maksude ettemaksed	-180	2
Nõuded ostjate vastu	0	-15170651
Varude muutus	0	12989973
Võlakohustuste muutus	0	-128000
Kokku rahavood aruandeaasta äritegevusest	-4475	-140738
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	0	52
Saadud dividendid	0	144213
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	144265
Rahavood kokku	-4475	3527
 Raha jääk aruande aasta algul	 5530	 2003
Raha jäägi muutus kokku	-4475	3527
Raha jääk aruande aasta lõpul	1055	5530

juhataja



Allkirjastatud identifitseerimiseks
kuupäev 30.06 2004
allkiri 
OÜ ZIIRO

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

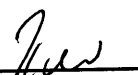
08-07-2004

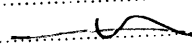
	Aksia- kapital	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruande- aasta kasum/ kahjum	Reserv- kapital	Kokku
31.12.2001.a	2500000	-1070780	-165606	57400	1321014
2001.a kasumi jaotamine		-108206	165606	-57400	0
Aruandeaasta kasum			2312203		2312203
31.12.2002.a	2500000	-1178986	2312203	0	3633217
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		2505354			2505354
Korrigeeritud saldo 01.01.2003.a	2500000	1326368	2312203	0	6138571
2002.a kasumi jaotamine		2192203	-2312203	120000	0
Aruandeaasta kasum			-3145811		-3145811
31.12.2003.a	2500000	3518571	-3145811	120000	2992760

Täiendav info aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Täiendav info arvestuspõhimõtete muutuste kohta on esitatud lisas 2.

juhataja



Allkirjastatud identifitseerimiseks
kuupäev 30.06.2004
allkiri 
OÜ ZIIRO

08 -07- 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

Rondami Väärtpaberite AS-i 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Rondami Väärtpaberite AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muudatused arvestuspõhimõtetes ja info esitusviisis

Seoses 1.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus:
Pikaajaliste finantsinvesteeringute ja -kohustuste osas võeti soetusmaksumuse arvestusmeetodi asemel kasutusele korrigeeritud soetusmaksumuse arvestusmeetod.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute ja -kohustuste ümberhindlused korrigeeritud soetusmaksumusele viidi läbi edasiulatuvalt seisuga 1.01.2003. Ümberhindluse tulem (kasumid ja kahjumid) kajastati eelmiste perioodide jaotamata kasumi muutusena. Ülevaade ümberhindluste tulemist eelmiste perioodide jaotamata kasumile on esitatud käesoleva aastaaruande lisas nr 2.

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja raamatupidamise Toimkonna juhenditega, on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kajastatakse bilansis tavaliselt ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele. Erandiks on aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata, need aktsiad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev 30.06.2004

allkiri

OÜ ZIIRO

juhataja

[Handwritten signature]

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alla 1500 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Muu põhivara amortisatsioonimäär aastas on 40 %.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Rondami Väärtpaberite AS-il on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Rondami Väärtpaberite AS-i omanikud, juhtorganite liikmed ja teised ettevõtted, kus omanikud on samad isikud, kes Rondami Väärtpaberite AS-is.

juhataja

[Handwritten signature]

Allkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev 30.06.2004

allkiri *[Handwritten signature]*

OÜ ZIIRO

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete muutuse mõju eelmiste perioodide jaotamata kasumile seisuga 01.01.2003

Jaotamata kasumi algsaldo 01.01.2003 enne korrigeerimisi	-1178986
<i>Korrigeerimised</i>	
Pikaajaliste finantskohustuste ümberhindlus korrigeeritud soetusmaksumusele	2505354
Korrigeerimised kokku	2505354
Jaotamata kasumi algsaldo 01.01.2003 pärast korrigeerimisi	1326368

Lisa 3. Pikaajalised ostjatelt laekumata arved

Ostjad	Võla jääk		Intressi- määr kuus	Makse tähtaeg
	31.12.2003.a	31.12.2002.a		
AS Rondam	12480915	15170651	0	2007.a
Kokku	12480915	15170651		

Pikaajaliste ostjatelt laekumata arvete alusvaluuta on EEK.

2003. aastast on 0 %-iga antud pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades 5 %-ilist sisemist intressimäära.

Lisa 4. Pikaajalised võlad

Võla liik	Võla jääk		Intressi- määr kuus	Makse tähtaeg
	31.12.2003.a	31.12.2002.a		
Laen (AS Tartu KEK)	754181	810050	0	2005.a
Laen (Neinar Seli)	217546	231168	0	2005.a
Võlad tarnijatele (Neinar Seli)	8515663	10499746		2005.a
Kokku	9487390	11540964		

Pikaajaliste laenude alusvaluuta on EEK.

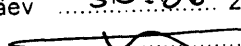
2003. aastast on 0 %-iga saadud pikaajalised finantskohustused kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades 5 %-ilist sisemist intressimäära.

Lisa 5. Aktsiakapital

Aktsiaseltsi aktsiakapital on 2500000 krooni, mis koosneb 2500 aktsiast nimiväärtusega 1000 krooni aktsia. Aktsiate eest on tasutud rahalisel teel 400000 krooni ja 2001. a mitterahalisel teel võlgade tasaarvelduse korras 2100000 krooni.

Aktsiad kuuluvad 100 % ühele füüsilisele isikule.

juhataja 

Allkirjastatud identifitseerimiseks
kuupäev 30-06-2004
allkiri 
OÜ ZIIRO

08-07-2004

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Rondami Väärtpaberite AS-ga seotud osapooled on:

- | | |
|--------------------------------|---------------------------|
| 1. Omanik | Neinar Seli |
| 2. Omanikuga seotud ettevõtted | AS Tartu KEK
AS Rondam |

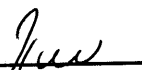
Saldo	31.12.2003.a	31.12.2002.a
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	12480915	15170651
AS Rondam	12480915	15170651
Saadud lühiajalised laenud	2000	2000
AS Tartu KEK	2000	2000
Saadud pikaajalised laenud	971727	1041218
AS Tartu KEK	754181	810050
Neinar Seli	217546	231168
Muud pikaajalised võlad	8515663	10499746
Neinar Seli	8515663	10499746

Lisa 7. Dividendide tulumaksu arvestus

Rondami Väärtpaberite AS jaotamata kasum 31. detsembril 2003 moodustas 372760 krooni. Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikule dividendidena välja maksta 275914 krooni ja eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 96846 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõbulikku kasumit seisuga 31.12.2003.a.

juhataja



Allkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev 30.06.2004

allkiri

OÜ ZIIRO

08-07-2004

OÜ Ziir

Kannikese 6-9
Tartu 50407

telefon: 05051600
e-mail: ziir@hot.ee

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS RONDAMI VÄÄRTPABERITE AS AKTSIONÄRILE

Olen auditeerinud RONDAMI VÄÄRTPABERITE AS 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritaks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõestusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt RONDAMI VÄÄRTPABERITE AS finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 30. juunil 2004.a
OÜ Ziir



Avo Ombler
vannutatud audiitor

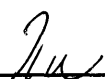
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

08-07-2004

Allkirjad majandusaasta aruandele

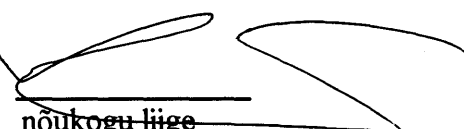
.....

Rondami Väärtpaberite AS majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek 30.juuni 2004. aasta otsusega, allkirjastamine 30. juunil 2004:


juhataja
Kersti Seli


nõukogu esimees
Neinar Seli


nõukogu liige
Anti Seli


nõukogu liige
Aivo Noormets

Tartu, 30. juuni 2004.a

juhataja 