

29-06-2004

8-14

Madli Juhani

Majandusaasta aruanne

OÜ Baltiamo

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10329876
Aadress:	Tartu mnt.28 10115 Tallinn
Telefon:	6 010 234
Faks:	6 010 235
Postiaadress:	Kuhlbari 1-308A 10128 Tallinn
Põhitegevusala:	Kinnisvara rent
Tegevjuht:	Anatoli Šesterikov

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 2. Pikaajalised võlad	10
Lisa 3. Lühiajalised kohustused	10
Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6. Tulumaks	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13

SISSE TULI NIJD

29 -06- 2004

Tegevusaruanne

OÜ Baltiamo 2003.a. majandustegevuseks oli kinnisvara rent.
Juhataja tasu 2003. aastal puudus. Töötajad puudusid.

29 -06- 2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Baltiama juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30.01.2004 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.

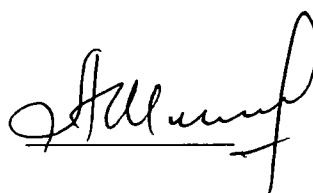
Juhatuse hinnangul on OÜ Baltiama jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 jaanuar 2004.a

Anatoli Šesterikov.

juhataja



Juhatuse liige

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2003	31.12.2002 korrigeeritud
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		214 970	214 970
KÄIBEVARA KOKKU		214 970	214 970
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 4	10 000 000	10 000 000
PÕHIVARA KOKKU		10 000 000	10 000 000
AKTIVA KOKKU		10 214 970	10 214 970

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele	Lisa 3	173 396	164 281
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		173 396	164 281

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		1 019 056	1 171 048
Pikaajaline laen	Lisa 2	183 000	183 000
Muud pikaajalised võlad	Lisa 2	836 056	988 048
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 019 056	1171048
KOHUSTUSED KOKKU		1 192 452	1335329

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		8 839 641	8 828 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142 877	10 951
KOKKU OMAKAPITAL		9 022 518	8 879 641
PASSIVA KOKKU		10 214 970	10 214 970

Kasumiaruanne

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			korrigeeritud
Müügitulu	Lisa 5	151 992	151 992
ÄRITULUD KOKKU		151 992	151 992
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		9 115	8 041
Kulum		0	133 000
põhivara kulum ja väärtuse langus		0	133 000
ÄRIKULUD KOKKU		9 115	141 041
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		142 877	10 951
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		142 877	10 951
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		142 877	10 951
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		142 877	10 951

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aktsia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	0	0	-12 302	-8	27 690
Põhivara ümber kvalifitseerimine			0	8 841 000	0	
Eelmise perioodi kasum				-8	8	
2002.a. kasum					10 951	
Seisuga 31.12.02	40 000	0	0	8 828 690	10 951	8 879 641
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	8 828 690	10 951	8 879 641
Eelmise perioodi kasum				10 951	-10 951	
2003.a. kasum					142 877	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	0	8 839 641	142 877	9 022 518

Vastavalt OÜ Baltiama põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Vastavalt põhikirjale jagunevad osad järgmiselt: Anatoli Šesterikov 51%, Vladimir Galkin 24,5% ja Ants Pilving 24,5%

SISSE TULNUD

29 -06- 2004

kroonides

Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

2003 2002

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum 142 877 10 951

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

0 133 000

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

142 877 143 951

Võlgnevus hankijatele (+/-)

-142 877 -143 951

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

0 0

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

0 0

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

0 0

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

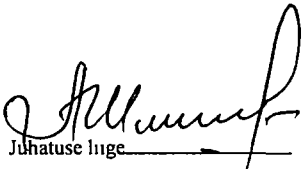
0 0

RAHA ALGJÄÄK

214 970 214 970

RAHA LÖPPJÄÄK

214 970 214 970


 Juhatuses liige

29 -06- 2004

Aastaaruande 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 õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasust). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korregeeritud 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.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- muud hooned 7,0% aastas
- masinad ja seadmed 35% aastas
- arvutustehnika 33% aastas
- kontorimööbel 33% aastas
- transpordivahendid 35% aastas

Maad ei amortiseerita.

29 -06- 2004

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

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.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

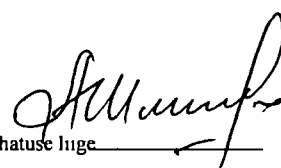
Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Baltiama moodustab reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt RTJ-is 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

Hoone jääkmaksumusega 1159000 krooni kvalifitseeriti ümber kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringu ümberhindlusest tekkinud kasum on kajastatud bilansis eelmiste perioodide jaotamata kasumi real. Kinnisvarainvesteeringuid käsitleb Lisa nr 4.



Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Kinnisvarainvesteering	0	10000000	10000000
Materiaalne põhivara	1159000	0	-1159000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-12310	8828690	8841000

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned ehitised
Soetusmaksumus 31.12.2002	1159000
	-1159000
Soetusmaksumus 31.12.2002	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	0

Hoone jääkmaksumusega 1159tuh krooni kvalifitseeriti ümber kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringuid käsitleb Lisa nr 4.

Lisa 2. Pikaajalised võlad

Laenu andja Laenujääk	31.12.2003	Intr. %	Kohustuse lõpliku kustut. aasta
AS Diva	183000	0	2015
AS Diva	836056	0	2015

Lisa 3. Lühiajalised kohustused

AS Divale tasumata arved summas 173396 krooni.

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

Kasumid/kahjumid ümberhindlustest	0
Müügid	0
Ümberklassifitseerimised	10 000 000
Muud muutused	0
Saldo 31.12.2002	10 000 000
Saldo 31.12.2003	10 000 000

Kinnisvarainvesteeringuna on bilansis kajastatud kaubanduspinnad, mida OÜ Baltiamo kasutab renditulu saamise eesmärgil. Hoone turuväärtuseks oli nii ümberklassifitseerimise hetkel kui bilansipäeval 10 000 000 krooni. Ümberklassifitseerimise hetkel kajastati hoone turuhinna ja bilansilise jääkväärtuse vahe 10 000 000 krooni omakapitalis kirjel "Eelnevate perioodide jaotamata kasum".

Aruandeaastal kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu oli 152 tuh krooni.

Lisa 5. Müügitulu

Renditulu **151992**

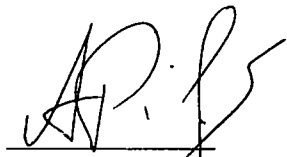
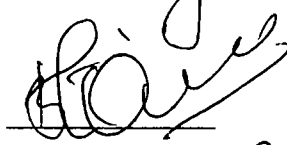
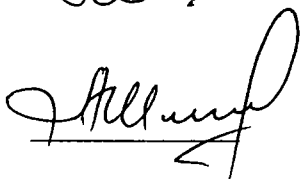
Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 8,98mlj krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2,33 mlj krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 6,65 mlj krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Baltiamo juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud.....
30. jaanuaril 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu
osanikud.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Ants Pilving	osanimet	
Vladimir Galkin.	osanimet	
Anatoli Šesterikov	osanimet	

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Baltiamo osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud.....
142877 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi 4000 krooni,
eelmise perioodi jaotamata kasumi arvele 138877 krooni.


Juhatusel luge

29 -06- 2004

OÜ Baltiamo osanike nimekiri
Reg.nr 10329876

Anatoli Šesterikov is.kood: 3520201319
elukoht: A.Reinvaldi 3-4, 10121 Tallinn
osa suurus 20400

Ants Pilving is.kood: 34807220302
elukoht: Tartu mnt 24-7, 10115 Tallinn
osa suurus 9800

Vladimir Galkin is.kood: 33310282307
elukoht: Tartu mnt 25-5, 10115 Tallinn
osa suurus 9800