

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

l- 14

Anne MAZURENKO

KONTROLLITUD

Incea Invest OÜ

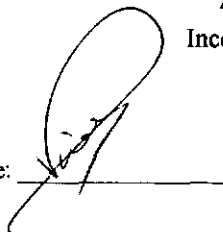
Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	Incea Invest OÜ
Äriregistri kood:	10863044
Aadress:	Suur-Sõjamäe 30, 11415 Tallinn
Telefon:	6465102
Faks:	6465065
Põhitegevusala:	Kinnisvaratehingud
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Vahur Pindma

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

Dokument koosneb 12. leheküljest
Incea Invest OÜ aastaaruanne 2003. a.

Juhatusel liige: _____



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Lühiajalised laenud	10
Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	12

Tegevusaruanne

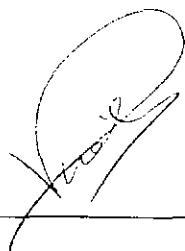
OÜ Incea Invest alustas majandustegevust 2002. a.

OÜ Incea Invest loodi oma ainuosaniku ja asutaja AS Orto poolt eesmärgiga rajada uus tootmishoone kosmeetika tootmiseks. Põhjalikumal analüüsil selgus, et uue tootmishoone rajamisele ei asuta.

2002. aasta lõpus otsustas osanik vähendada OÜ Incea Investi osakapitali ning otsida ettevõttele alternatiivseid tgevusi.

2003. a. toimus osahingu kapitali vähendamine 3 701000 .- kroonini.

Aruandeperioodil juhatuse liikmelelele tasu ei makstud ning palgalisi töötajaid ettevõttel ei olnud.

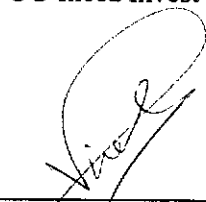


Raamatupidamise aastaruanne

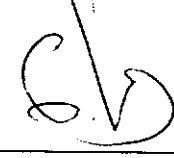
Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 10 esitatud OÜ Incea Invest 2003. a. raamatupidamise aastaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab OÜ Incea Invest finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 10.05.2004, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Incea Invest on jätkuvalt tegutsev.



Vahur Pindma
Juhatus liige



Gunnar Laas
Juhatus liige

OÜ Incea Invest raamatupidamisbilanss

30-06-2004

AKTIVA	Lisa	31.12.03	31.12.02
KÄIBEVARA			
<i>Raha ja pangakontod</i>			
Pangakontod		1253	79
kokku		1253	79
<i>Mitmesugused nõuded</i>			
Nõuded emaettevõtte ja teiste grupi e/v vastu	Lisa 1,2	3691084	6278916
Kogunenud intressid		86362	49444
kokku		3777446	6328360
KÄIBEVARA KOKKU		3778699	6328439
PÕHIVARA			
<i>Pikaajalised finantsinvesteeringud</i>			
Pikaajalised laenud	Lisa 1,2	0	3701084
kokku		0	3701084
PÕHIVARA KOKKU		0	3701084
AKTIVA KOKKU		3778699	10029523
PASSIVA			
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital nimiväärtuses		3701000	10000000
Elmiste aastate kasum			
(-kahjum)		29523	0
Aruandeaasta kasum			
(-kahjum)		48176	29523
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		3778699	10029523
PASSIVA KOKKU		3778699	10029523



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kaupäev: 07.06.2004

Allkiri: 

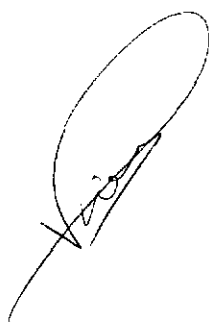
REMASS MRI

30 -06- 2004

KASUMIARUANDE SKEEM NR.1

kroonides

	2003. Aastal	2002. aastal
Äritulud		
Müügitulu	0	0
Äritulud kokku	0	0
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	0	20030
Ärikulud kokku	0	20030
Ärikasum (-kahjum)	0	-20030
Finantstulud ja kulud		
Intressitulud	48176	50636
Intressikulud	0	1083
Finantstulud ja -kulud kokku	48176	49553
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	48176	29523
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	48176	29523



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 07.06.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2003	2002
Rahavoog äritegevusest		
Ärikasum	0	-20030
Kokku Rahavoogude muutus ärikasumist	0	-20030
korregeerimised (+/-)		
intressinõude suurenemine	-36919	-49444
tekkepõhine intress	48176	50636
intressimaksed	0	-1083
Kokku rahavood äritegevusest	11258	-19921
Rahavood investeerimisest		
Pikaajalised laenud	10000	-3701084
Lühiajalised laenud ja nõuded	6278916	-6278916
Kokku rahavood investeerimisest	6288916	-9980000
Rahavood finantseerimisest		
Osakapitali suurendamine	0	9960000
Osakapitali vähendamine	-6299000	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-6299000	9960000
KOKKU RAHAVOOD	1174	-39921
Raha ja pangakontod perioodi alguses	79	40000
Muutus	1174	-39921
Raha ja pangakontod perioodi lõpuks	1253	79



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 07.06.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

30-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	osakapital	eelmiste perioodide jaotamata kasum	aruande- aasta kasum	kokku
Aasta alguseks 2002	40000			40000
Osakapitali suurendamine	9960000			9960000
2002.aasta kasum			29523	
Aasta lõpuks 2002	10000000		29523	10029523

	osakapital	eelmiste perioodide jaotamata kasum	aruande- aasta kasum	kokku
Aasta alguseks 2003	10000000	29523		10029523
Osakapitali vähendamine	-6299000			-6299000
2003.aasta kasum			48176	48176
Aasta lõpuks 2003	3701000	29523	48176	3778699

Vastavalt OÜ Incea Invest põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 1 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 000 000 krooni

Osa nimiväärtus on 3701000 krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükki.

2003. aastal vähendati osakapitali ning teostati väljamakse summas 6299000.- krooni.



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 07.06.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Incea Invest 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

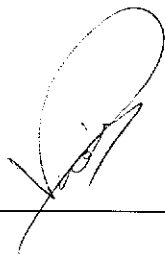
Mitmesugused nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse teenuse osutamisel.
Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Juhatusel liige: _____



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 07.06.2004

Allkiri: _____

RIMESS MRI

30 -06- 2004

RAAMATUPIDAMISARUANDE LISAD (eesti kroonides)

Lisa nr. 1 Lühiajalised laenud

	saldo 31.12.03	saldo 31.12.02	intress	tähtaeg
OÜ Arcalor (emaettevõtte aktsionär)	3691084	0	1%	31.12.04
AS Orto (emaettevõtte)	0	1580000	3%	31.12.03
AS Orto (emaettevõtte)	0	4698916	0%	nõudmiseni
Kokku	3691084	6278916		

Lisa nr. 2 Tehingud seotud osapooltega

2002.a. emaettevõttele AS Orto antud laenud (seisuga 31.12.2002 summas 6278916) on 2003.a. laenusaja poolt täies mahus tagastatud.

2002. Aastal emaettevõtte aktsionäriks OÜ Arcalor antud laenust (seisuga 31.12.2002 3701084) tagastas laenusaja 10000 krooni, tulenevalt laenulepingu muudatustest on laen kajastatud 31.12.2003 lühiajalise nõudena (vt. Lisa 1)

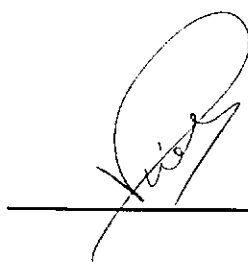
Tehingus seotud osapoollega on kasutatud kokkeleppehinda.

Seotud osapoolteks loetakse

*emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

*tegev ja kõrgem juhtkond ning nende lähikondsed

Juhatusel liige



Vahur Pindma

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 07.06.2004

Allkiri:

RIMESS MRI

RIMESS MRI OÜ -06- 2004

Uus-Tatari 25 / Veerenni 13

10134 Tallinn

Tel: +372 612 0420

Fax: +372 612 0421

E-mail: rimess@rimess.ee

Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467

MKMR nr. EE100086678

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS INCEA INVEST OÜ OSANIKULE

Oleme auditeerinud Incea Invest OÜ (edaspidi "ettevõtte") 31. detsember 2003. a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mis on lisatud meie poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemusele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisime oma auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seadusega. See seadus nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab raamatupidamisaruanne, mis näitab bilansimahuks 3.778.699 krooni ja finantstulemuseks 48.176 krooni puhaskasumit, kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003.a. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Tallinn, 07. juuni 2004. a

Mati Nõmmiste
Rimess MRI OÜKaja Peedu
Vannutatud audiitor

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Incea Invest jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2002	29523 krooni
2003. a. puhaskasum	48176 krooni
Kokku jaotamata kasum 31.12.2003	77699 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kanda 2003 aasta kasumist kohustuslikku reservfondi 4000 krooni ning jätta jaotamata kasumi arvele summa 73699 krooni.



Vahur Pindma
Juhatuseliige



Gunnar Laas
Juhatuseliige

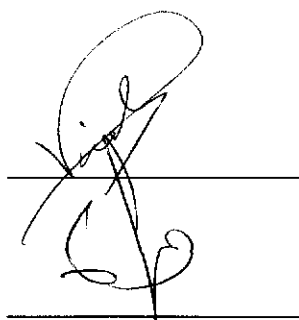
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

30-06-2004

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Vahur Pindma

juhatuse liige



07.06.2004

Gunnar Laas

juhatuse liige

7.06.2004

東京大学大学院経済学研究科 経済学専攻 教授 佐々木 隆夫

東京大学大学院経済学研究科 経済学専攻 教授 佐々木 隆夫

