

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

160

.....Märk.....

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ BASON INVESTEERINGUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood 10593461
Aadress: Kalda 7B, Tallinn 11625
Telefon: 6 502 303
Faks: 6 502 307
Põhitegevusala: Kinnisvara haldamine
Tegevjuht: Mart Ostrat

SISSE TULNUD

30-06-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 4. Võlakohustused	13
Lisa 5. Maksuvõlad	13
Lisa 6. Viitvõlad	13
Lisa 7. Müügitulu	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Tegevusaruanne

OÜ Bason Investeeringud asutati 1999.a. ning alustas tegutsemist 2000.a. Firma põhitegevuseks on kinnisvara haldamine.

OÜ Bason Investeeringud on OÜ Rabatti tütarfirma. OÜ Rabatti omab 100% OÜ-st Bason Investeeringud.

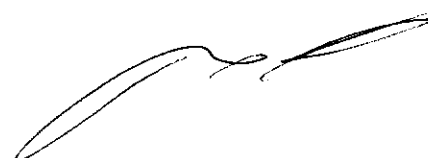
Majandusaasta jooksul üüriti välja hoonet mis paikneb Tallinnas Kadaka tee 56c asuval kinnistul.

OÜ-s Bason Investeeringud 2003. aastal töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

Juhatuse ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.



Mart Ostrat
Juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Bason Investeeringud 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 26.05.2004 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.

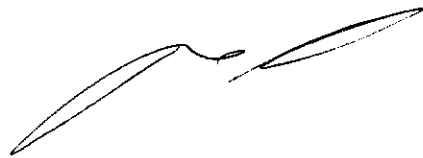
Juhatuse hinnangul on OÜ Bason Investeeringud jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28 mail 2004.a

Mart Ostrat

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

kroonides

31.12.2003 31.12.2002

Bilanss

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		466 681	89 249
Kassa		255	255
Pangakontod		466 426	88 994
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	24 581	239 943
Ostjatelt laekumata arved		24 581	239 943
Muud nõuded		9 282	8 388
Nõuded emaaettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu	Lisa 3	9 282	8 388
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		38	4
Intressid		38	4
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		864	907
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		864	907

KÄIBEVARA KOKKU		501 446	338 491
-----------------	--	---------	---------

PÕHIVARA

Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 2	8 510 611	8 779 426
--------------------------	--------	-----------	-----------

PÕHIVARA KOKKU		8 510 611	8 779 426
----------------	--	-----------	-----------

AKTIVA KOKKU		9 012 057	9 117 917
--------------	--	-----------	-----------

SISSE TULNUD

30-06-2004

kroonides

PASSIVA

31.12.2003 31.12.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 4	666 547	666 547
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		666 547	666 547
Võlad hankijatele		29 866	28 008
Hankijatele tasumata arved		29 866	28 008
Mitmesugused võlad		0	35 400
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		0	35 400
Maksuvõlad	Lisa 5	26 723	39 245
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 6	7 156	10 333
Intressivõlad		3 579	6 679
Muud viitvõlad		3 577	3 654
Tagatisrahad		26 000	26 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		756 292	805 533

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 4	3 526 356	4 192 903
Pangalaenud		3 526 356	4 192 903
Muud pikaajalised võlad	Lisa 4	2 300 000	2 350 000
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		2 300 000	2 350 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 826 356	6 542 903
KOHUSTUSED KOKKU		6 582 648	7 348 436

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 725 481	0
Aruandeaasta kasum	659 928	1 725 481
KOKKU OMAKAPITAL	2 429 409	1 769 481
PASSIVA KOKKU	9 012 057	9 117 917

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

Kasumiaruanne

		kroonides	
		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 7	3 311 079	3 305 719
ÄRITULUD KOKKU		3 311 079	3 305 719
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		284 731	242 812
Mitmesugused tegevuskulud		1 413 978	671 422
Kulum		268 815	268 815
kinnisvarainvesteeringute kulum		268 815	268 815
Muud ärikulud		0	24
ÄRIKULUD KOKKU		1 967 524	1 183 073
ÄRIKASUM		1 343 555	2 122 646
FINANTSTULUD JA -KULUD		-683 627	-397 165
intressikulud		-683 736	-397 235
muud finantstulud ja -kulud		109	70
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		659 928	1 725 481
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM		659 928	1 725 481

SISSE TULNUD

30-06-2004

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	kroonides Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	4 000	1 151 747	2 054 963	3 250 710
Makstud dividendid			-1 151 747	-2 054 963	
2002.a. kasum				1 725 481	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	0	1 725 481	1 769 481
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	0	1 725 481	1 769 481
Eelmise perioodi kasum			1 725 481	-1 725 481	
2003.a. kasum				659 928	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	1 725 481	659 928	2 429 409

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

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ Bason Investeeringud 2003. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

30-06-2004

	2003	kroonides 2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	1 343 555	2 122 646
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	268 815	268 815
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 612 370	2 391 461
Nõuded ostjate vastu (+/-)	215 362	-190 716
Nõuded emaettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu	-894	-8 388
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	43	-907
Viitlaekumised (+/-)	0	5 549
Maksuvõlad (+/-)	-12 522	-3 279
Võlgnevus hankijatele (+/-)	1 858	28 008
Mitmesugused võlad (+/-)	-35 400	23 600
Tagatisrahad (+/-)	0	21 000
Viitvõlad (+/-)	-77	-26 310
Põhitegevuse genereeritud raha	1 780 740	2 240 018
Intressimaksed	-686 836	-399 761
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 093 904	1 840 257
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Intresside laekumised	75	66
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	75	66
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	0	-3 206 710
Saadud pikaajalisi laene	0	2 469 000
Tagastatud pikaajalisi laene	-716 547	-1 159 019
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-716 547	-1 896 729
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	377 432	-56 406
RAHA ALGJÄÄK	89 249	145 655
RAHA LÖPPJÄÄK	466 681	89 249

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30-06-2004

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel rakendatakse IAS 40 "Investment Properties" ning 01.01.2003.a. jõustavas raamatupidamise toimkonna juhendis RTJ 6 "Kinnisvarainvesteeringud" kirjeldatavaid arvestuspõhimõtteid.

Käesolevas majandusaasta aruandes on korrigeeritud 2002 a lõppsaldodes bilansikirjet "Materiaalne põhivara". Seal all olnud kinnistu ja hoone on tõstetud ümber bilansikirjele "Kinnisvarainvesteeringud".

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Võlakohustused

Võlakohustusi (va pangalaenud) on bilansis kajastatud lühi- või pikaajaliste kohustustena lepingujärgsete lõplike tagastustähtaegade alusel, kuna täpset laenutagastamisgraafikut ei ole kokku lepitud.

Ettemakstud kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude bilansis arvelevõtmise kriteeriumiks on kauba või teenuse tegelik kättesaamisaeg (lähtudes näiteks lepingu tähtajast) ja kauba või teenuse maksumuse mõju firma majandustulemustele lähtudes olulisuse printsiibist.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulud ja -kulud kajastatakse tekkepõhiselt ning viivisetulud nende tegeliku laekumise hetkel.

30-06-2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu seisuga 31.12.2003 koosnevad 6 firma poolt tasumata arvetest summas 24 581 krooni. Maksetähtaega ületavaid arveid ei ole. Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid aruandeperioodil ei ole.

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud

Soetusmaksumus	9 519 755
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	740 329
Jääkmaksumus 31.12.2002	8 779 426
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0
Amortisatsioonikulu	268 815
Soetusmaksumus	9 519 755
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1 009 144
Jääkmaksumus 31.12.2003	8 510 611

Kinnisvarainvesteeringuna on bilansis kajastatud kinnistu ja hoone aadressil Kadaka tee 56C Tallinnas.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 3%
Maad ei amortiseerita.

Aruandeaastal kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu oli 3 012 380 krooni, otsesed hoolduskulud 284 731 krooni.

Kinnistule asukohaga Kadaka tee 56c Tallinnas on kolm hüpoteeki (1. hüpoteek summas 5 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 1 000 000 krooni; 2. hüpoteek summas 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 100 000 krooni, 3. hüpoteek summas 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 50 000 krooni).

30-06-2004

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtetega, konsolideerimisgrupi ettevõtetega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

OÜ Bason Investeeringud tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid	Laenuintress
OÜ Tex Trade	0	802 094	0
OÜ Rabatti	1 200 000	0	414 025
	1 200 000	802 094	414 025

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele antud ja saadud laenud on toodud järgmistes lisades.

Saldod seotud osapooltega:

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Nõuded emaeettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu		
OÜ Tex Trade	9 282	8 388
Lühiajalised võlad emaeettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu		
OÜ Rabatti	0	35 400
Pikaajalised võlad emaeettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu		
OÜ Rabatti	2 300 000	2 350 000



Lisa 4. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Saldo 31.12.02	Tagastatud aruandeaast al	Saldo 31.12.03	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Seotud osapooled:					
Rabatti OÜ	2 350 000	50 000	2 300 000	18%	31.12.2007
Muud:					
Laen Sampo Pangast	4 859 450	666 547	4 192 903	Euribor +2,85%	25.04.2010
Kokku	7 209 450	716 547	6 492 903		

Rabatti OÜ (ainuosanik) laen on tagatiseta kohustus. Sampo Panga laenu tagatiseks on kolm hüpoteeki kinnistule asukohaga Kadaka tee 56c Tallinnas (1. hüpoteek summas 5 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 1 000 000 krooni; 2. hüpoteek summas 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 100 000 krooni, 3. hüpoteek summas 500 000 krooni, intressiga 18% aastas, kõrvalnõuetega 50 000 krooni).

Lisa 5. Maksuvõlad

Bilansis seisuga 31.12.2003 kajastatud maksuvõlg koosneb 2003.a. detsembri deklaratsiooni järgi arvestatud käibemaksuvõlast, mille maksetähtaeg on 20.01.2004.a.

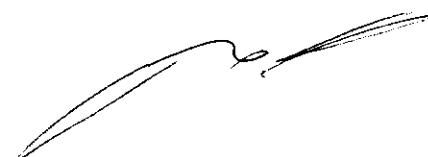
Lisa 6. Viitvõlad

Viitvõlad seisuga 31.12.2003koosnevad:

1. laenuintressivõlast Sampo Pangale 3 579 krooni, mille graafikujärgne maksetähtaeg on 25.01.2004;
2. tegevuskulude eest tasumata võlast 3 577 krooni.

Lisa 7. Müügitulu

Aruandeaasta müügitulu on saadud rendi- ja kommunaalteenustest hoones aadressil Kadaka tee 56c Tallinnas.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

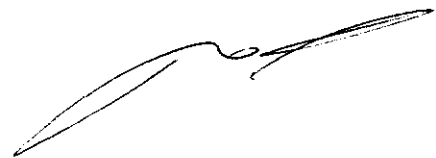
30-06-2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Bason Investeeringud juhatus teeb osanikule ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 659 928 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

659 928 krooni.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Bason Investeeringud juhatus on koostanud 2003. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "29" juunil 2004 osaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

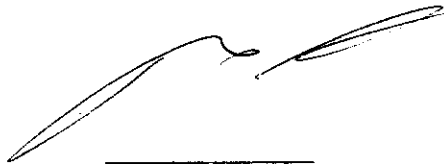
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Mart Ostrat

juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

OÜ Bason Investeeringud osanikud

Rabatti OÜ
Reg.nr. 10049835
Tallinn

1 osa 40 000 EEK

.....

1 osa 40 000 EEK

