

10-10-2005

ANNETA ALLKIRG.....
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

GTM INVEST OÜ

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2004

Äriregistri kood	10718365
Aadress:	Tallinn, Rävala pst.7-52
Telefon:	51 963 313
Põhitegevusala:	Investeeringud
Tegevjuht:	Villu Mangelsoo

10-10-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne skeem 2	5
Omakapitali muutuse aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 2. Võlakohustused	9
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 5. Tulumaks	10
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad.....	12

10-10-2005

Tegevusaruanne

OÜ GTM Invest on asutatud 08. novembril 2000 ning vastav äriregistrikanne on registreeritud 3. jaanuaril 2001.a. Tegevusaladeks on registreeritud õigusabi osutamine, raamatupidamisteenused, ärikonsultatsioonid, tehingud kinnisvaraga, kinnisvara arendus ja haldamine, finantsoperatsioonid. GTM Invest OÜ jätkab oma tegevust samal tegutsemisalal ka tuleval majandusaastal. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Juhatuse deklaratsioon

GTM Invest OÜ 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2005 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.

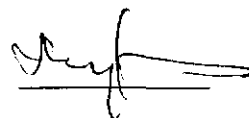
Juhatuse hinnangul on GTM Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juunil 2005.a

Villu Mangelssoo

juhatuse liige



10-10-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA			31.12.2004	31.12.2003
	Lisa			
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod			8 769	972 049
Aktsiad ja muud väärtpaberid			0	423 819
Mitmesugused nõuded			2 157 095	532 569
Nõuded tütar- ja emajäsemetele	4		1 994 022	532 569
Nõuded sidusettevõtete vastu			0	0
Arveldused aktsionäridega			0	0
Muud lühiajalised nõuded			163 073	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			0	36 395
Intressid			0	36 395
KÄIBEVARA KOKKU			2 165 864	1 964 832
PÕHIVARA				
Pikaajalised finantseeringud			4 231 830	2 033 096
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	1		4 231 830	2 033 096
PÕHIVARA KOKKU			4 231 830	2 033 096
AKTIVA KOKKU			6 397 694	3 997 928
PASSIVA				
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
Mitmesugused võlad	2		127 831	213 181
Võlad tütar- või emajäsemetele			127 831	213 181
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			30 659	12 054
Intressivõlad			30 509	11 904
Muud viitvõlad			150	150
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			158 490	225 235
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Pikaajalised võlakohustused	2		1 100 000	1 100 000
Võlakohustused			1 100 000	1 100 000
Muud pikaajalised võlad			0	0
Võlad tütar- ja emajäsemetele			0	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			1 100 000	1 100 000
KOHUSTUSED KOKKU			1 258 490	1 325 235
OMAKAPITAL				
Osakapital nominaalväärtuses			40 000	40 000
Reservid			4 000	4 000
Kohustuslik reserv			4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			2 628 693	2 481 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 466 511	147 091
KOKKU OMAKAPITAL			5 139 204	2 672 693
PASSIVA KOKKU			6 397 694	3 997 928

10-10-2005

Kasumiaruanne skeem 2

kroonides

**KASUMIARUANNE
SKEEM 2**

		2004	2003
	Lisa		
Müügitulu	3	200 900	0
Realiseeritud toodete kulu		0	0
BRUTOKASUM		200 900	0
Üldhalduskulud		5 087	3 211
Muud äritulud		0	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		195 813	-3 211
FINANTSTULUD JA -KULUD		2 270 698	150 302
finantstulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		2 198 734	139 326
intressikulud		-59 650	-33 019
muud intressi- ja finantstulud		131 614	43 995
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		2 466 511	147 091
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 466 511	147 091

Omakapitali muutuse aruanne

10-10-2005

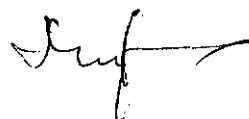
kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	997 802	1 483 800	2 525 602
Eelmise perioodi tulem			1 483 800	-1 483 800	
2003.a. tulem				147 091	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	2 481 602	147 091	2 672 693
Eelmise perioodi tulem			147 091	-147 091	
2004.a. kasum				2 466 511	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	2 628 693	2 466 511	5 139 204

Vastavalt GTM Invest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Iga 100 krooni annab 1 hääle. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükk.

2004. aastal uusi osasid ei emiteeritud ja dividende välja ei makstud.



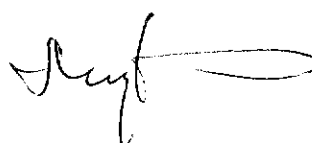
10-10-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	2 466 511	147 091
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-54 007	-13 682
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-2 198 734	-139 326
Intressitulu	-77 607	-30 313
Intressikulu	59 650	33 019
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	195 813	-3 211
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-36 395	0
Viitvõlad (+/-)	0	0
Põhitegevuse genereeritud raha	159 418	-3 211
Intressimaksed	36 395	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	195 813	-3 211
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	0	0
Lühiajaliste investeeringute müük	477 826	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	0	0
Pikaajaliste investeeringute soetamine	0	0
Antud laenud	-1 580 000	0
Antud laenude tagastamine	0	0
Intresside laekumised	33 081	708
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 069 093	708
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	0	1 100 000
Laenude tagasimaksmine	-90 000	-310 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-90 000	790 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-963 280	787 497
RAHA ALGJÄÄK	972 049	184 552
RAHA LÕPPJÄÄK	8 769	972 049



10-10-2005

Aastaruande 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 korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emettevõtte 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 kaudselt meetodil.

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on GTM Invest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

10-10-2005

Lisa 1. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

GTM Invest OÜ tütarettevõtjateks olid 2004. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Boccacio	kinnisvaraarendus	Rävala pst.7-52, Tallinn

	Boccacio OÜ
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100%
Soetusmaksumus aasta alguses	931 362
Turuhind aasta alguses	
Bilansiline maksumus aasta alguses	2 033 096
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	2 198 734
Bilansiline maksumus aasta lõpus	4 231 830
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	931 362
* Ei ole börsil noteeritud	

Tütarettevõtjate konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

	Boccacio OÜ
Aruandeaasta puhaskasum	2 198 734
Konsolideeritud kasumi osa	2 198 734
Konsolideeritud kasum/kahjum	2 198 734

Tütarettevõtja omakapital seisuga 31.12. 2003

	Boccacio OÜ
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelnevate per-de jaotamata kasum	1 989 096
Aruandeaasta kasum	2 198 734
Omakapital kokku	4 231 830
Investeeriija osa omakapitalist	4 231 830

Lisa 2. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen äriühigult	0	1 100 000	1 100 000	5%	2018.a.
Laen osanikult	26 000	0	26 000	6%	2005.a.
Osaniku laenu intressivõlg	101 831	0	101 831		2005.a.
Kokku	127 831	1 100 000	1 227 831		

10-10-2005

Lisa 3. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Konsultatsiooniteenused	200 900	100%	0	0,0%
Kokku	200 900	100%	0	0%
Müügitulu riikide lõikes:			2003	
Eesti	200 900	100%	0	0,0%
Kokku	200 900	100%	0	0%

Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

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

Lühiajalised nõuded	31.12.2004	31.12.2003
OÜ Boccacio laen	1 797 148	377 148
OÜ Boccacio intressid	196 874	155 421
Tütarettevõtja kokku	1 994 022	532 569
Lühi- ja pikaajalised kohustused	31.12.2004	31.12.2003
Osaniku laen	26 000	116 000
Laenu intressivõlg	101 831	97 181
Emaettevõtja kokku	127 831	213 181

Lisa 5. Tulumaks

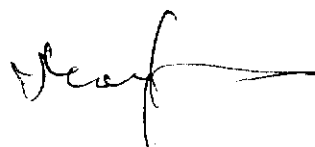
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 5.095 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1.324,7 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 3.770,3 tuhat krooni.

10-10-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

GTM Invest OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta 2004. aasta lõpuks kogunenud 2.466.511 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

- dividendideks 0 krooni,
- eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 2.466.511 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

10-10-2005

GTM Invest OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30" juunil 2005
osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

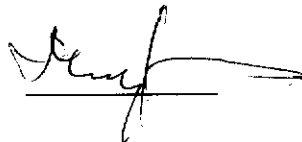
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Villu Mangelsoo

juhatuse liige



10 -10- 2005

GTM INVEST OÜ
registrikood 10718365
asukoht Rävala pst. 7 - 52, Tallinn
OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 30.06.2005.a.

Osaniku nimi ja andmed

Osa nimiväärtus

Märkused

1. Viljar Mangelsoo
Isikukood 37609012745
asukoht Tallinn

40 000.- krooni

Juhatuses liige



10-10-2005

OÜ GTM INVEST
Reg.kood 10718365
asukoht Rävala pst. 7-52, Tallinn

**AINUOSANIKU OTSUS
KORRALISE ÜLDKOOSOLEKU
PÄDEVUSES
30. juuni 2005. a.**

Ainuosanik Viljar Mangelssoo (isikukood 37609012745) elukoht: Tallinn, kes omab ühe osa, nimiväärtusega 40 000 krooni, võttis vastu alljärgnevad otsused:

1. 2004. majandusaasta aruande kinnitamine

A. Kinnitada 2004. majandusaasta aastaaruanne (raamatupidamise aastaaruanne, tegevusaruanne, ja majandusaasta kasumijaotuse ettepanek) vastavalt juhatuse poolt esitatule.

B. Jätta 2004. majandusaasta kasum summas 2 466 511,00 krooni jaotamata.



Viljar Mangelssoo
Ainuosanik

