

KERSTI VALMÄ 
KONTROLLITUD

TR INVESTEERINGUTE OÜ

Majandusaasta aruanne

01.01.2004-31.12.2004

Juriidiline aadress: Lõhmuse 1a
12113 Tallinn
Eesti Vabariik

Registrikood: 10710145

Telefon: +372 50 48 002

Juhatus: Irene Kuura, juhatuse liige



Arutanud ja kinnitanud
juhatuse liikmed
12.12.2004

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	11
Lisa 2 Muud pikaajalised väärtpaberid	11
Lisa 3 Võlakohustused	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATAJA ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

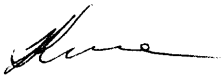


Arutanud ja heakskiitnud
direktori poolt
17.09.2005

TEGEVUSARUANNE

Aasta jooksul on hoitud strateegilisi investeeringuid sporditarbeid tootvas ettevõttes. Finants- ja väärtpaberiturgudel on osaletud vähem, kuna turgude muutuv ja ebastabiilne olukord ei ole pakkunud piisavalt huvitavaid investeerimisvõimalusi.

Osaühingul ei ole palgalisi töötajaid, samuti ei maksta tasu osaühingu juhatajale.



Irene Kuura
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud TR Investeeringute OÜ 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. TR Investeeringute OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Irene Kuura
Juhataja

Tallinn, 29. juuni 2005

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		58	280
Muud lühiajalised nõuded	1	508 000	568 000
Laekumata intressid		251 794	188 796
Käibevara kokku		759 852	757 076
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	2	142 000	142 000
Muud pikaajalised nõuded	1	2 889 417	2 620 794
Kokku		3 031 417	2 762 794
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara		50 500	50 500
Põhivara akumuliseeritud kulum		-50 500	-50 500
Kokku		0	0
Põhivara kokku		3 031 417	2 762 794
VARAD KOKKU		3 791 269	3 519 870
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Võlad tarnijatele		2 360	0
Lühiajalised kohustused			
Viitvõlad			
Intressivõlad		40 948	38 358
Muud viitvõlad		4 673	4 602
Kokku		45 621	42 960
Lühiajalised kohustused kokku		47 981	42 960
Pikaajalised kohustused			
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	3	238 017	107 517
Pikaajalised kohustused kokku		238 017	107 517
Kohustused kokku		285 998	150 477
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		400 000	400 000
Ülekurss		3 400 000	3 400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum / kahjum		-470 607	-613 549
Aruandeaasta puhaskasum		135 878	142 942
Omakapital kokku		3 505 271	3 369 393
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 791 269	3 519 870

Kasumiaruane (skeem 2)

(kroonides)

	Lisa	2004	2003
Üldhalduskulud		-3 155	-20 143
ÄRIKAHJUM		-3 155	-20 143
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		78 624	96 087
Intressikulud		-2 590	-8 419
Muud finantstulud ja -kulud		62 999	75 417
Finantstulud ja -kulud kokku		139 033	163 085
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		135 878	142 942
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		135 878	142 942

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Makstud teenuste eest	-700	-3 304
Makstud pangateenusteks	-24	-6
Kokku rahavood äritegevusest	-724	-3 310
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-25 000	0
Antud laenude tagasimaksed	85 000	0
Saadud intressid	2	56
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60 002	56
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 500	3 500
Saadud laenude tagasimaksed	-85 000	-1 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 500	1 800
Rahavood kokku	-222	-1 454
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul	280	1 734
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-222	-1 454
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul	58	280

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Reservid	Jaotamata kasum / kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	400 000	3 400 000	20 000	84 644	3 904 644
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					
01.01.2003	0	0	0	-678 193	-678 193
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	20 000	-20 000	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	142 942	142 942
Saldo seisuga 31.12.2003	400 000	3 400 000	40 000	-470 607	3 369 393
 Aruandeaasta kasum	 0	 0	 0	 135 878	 135 878
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	3 400 000	40 000	-334 729	3 505 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

TR Investeeringute OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitusviis on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.



Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, lähtudes selle kasulikust tööeest. Seisuga 31. detsember 2004 põhivarana arvel oleva arvuti amortiseerimisel on kasutatud amortisatsiooninormi 33 % aastas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest kohustuslik reservkapital. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes periooditulu või -kuluna.

Tulude arvestus

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse vara sisemist intressimäära kasutades, välja arvatud juhul, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnisid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



Lisa 1 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2004	Maksetähtaeg alla ühe aasta	Maksetähtaeg üle ühe aasta	Intressimäär
Laenud Eesti juriidilistele isikutele	959 583	508 000	451 583	12%
Laenud Eesti füüsilistele isikutele	2 437 834	0	2 437 834	8%
Kokku	3 397 417	508 000	2 889 417	

	Saldo 31.12.2003	Maksetähtaeg alla ühe aasta	Maksetähtaeg üle ühe aasta	Intressimäär
Laenud Eesti juriidilistele isikutele	821 964	568 000	253 964	12%
Laenud Eesti füüsilistele isikutele	2 366 830	0	2 366 830	8%
Kokku	3 188 794	568 000	2 620 794	

Lisa 2 Muud pikaajalised väärtpaberid

Muude pikaajaliste väärtpaberitena kajastatakse 15 %-list osalust Frontier Hockey OÜ-s. Finantsinvesteering on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, sest investeeringu õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Investeeringukorrigeeritud soetusmaksumus seisuga 31. detsember 2004 on 142 000 krooni (31.12.2002: 142 000 krooni).

Lisa 3 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2004	Maksetähtaeg alla ühe aasta	Maksetähtaeg üle ühe aasta	Intressimäär
Laenud Eesti juriidilistelt isikutelt	238 017	0	238 017	8%

	Saldo 31.12.2003	Maksetähtaeg alla ühe aasta	Maksetähtaeg üle ühe aasta	Intressimäär
Laenud Eesti juriidilistelt isikutelt	107 517	0	107 517	8%

TR Investeeringute OÜ
Kasum jaotamise ettepanek
2004. a. majandusaasta kasum summas 135 878
krooni eelmiste perioodide kahjumi katteks

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TR Investeeringute OÜ juhataja teeb ettepaneku kanda 2004. a. majandusaasta kasum summas 135 878 krooni eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Tallinn, 29. juuni 2005



Irene Kuura
Juhataja

Handwritten notes and signatures in the top right corner, including a date "29.06.2005" and a signature.

JUHATAJA ALLKIRI 2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TR Investeeringute OÜ 2004. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku 29. juuni 2005. a. otsusega ja allkirjastatud 29. juunil 2005. a.



Irene Kuura
Juhataja

TR Investeeringute OÜ osanike nimekiri seisuga 29.06.2005 a.

<i>Nr.</i>	<i>Osanik</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Elukoht</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Targo Raus	36911260213	Tallinn	400.000,00 kr.



Irene Kuura
TR Investeeringute OÜ juhatja