

OÜ GRIP INVEST

Äriregistri nr 11207744

Majandusaasta aruanne 2007

Juhatusel liikmed:

Aivar Riimets
Oliver Kangro

Majandusaasta algas:

01.01.2007

Majandusaasta lõppes:

31.12.2007

Ettevõtte aadress:

Pärnu mnt 20 A
10141 Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon:

+372 55 28468

E-post:

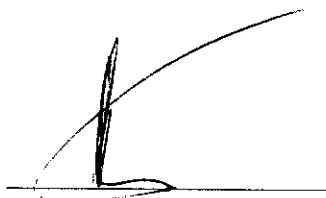
aivar@gripinvest.ee

Põhitegevusala:

EMTAK 6430
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja
sarnastesse finantsvahenditesse

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Bilanss - Aktiva	4
Bilanss - Passiva	4
Kasumiaruanne (skeem 2)	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	7
Lisa 1. Arvestusmeetodid	7
Lisa 2. Raha	8
Lisa 3. Tuletisinstrumentid	8
Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5. Laenud	9
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	10
OSANIKE NIMEKIRI	11



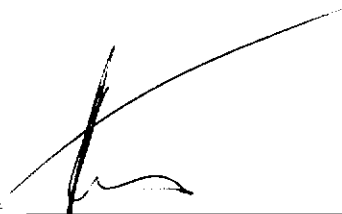
TEGEVUSARUANNE

OÜ GRIP INVEST kanti äriregistrisse 04.01.2006.

OÜ Grip Invest omab investeerimise eesmärgil 9200 AS Eesti Golfikeskuse aktsiat. AS Eesti Golfikeskuse näol on tegemist Niitväljal paikneva golfikompleksi haldajaga.

Püsikulud on hoitud kontrolli all. Palgalisi töötajaid ei olnud ning arenguks ja jooksvaks tööks vajaminev osteti sisse teenuse korras (raamatupidamine, juriidiline nõustamine). Töötajaid ei ole plaanis palgata ka aastal 2008.a.

2008.a. peamisteks eesmärkideks on jätkuvalt hoida AS Eesti Golfikeskuse aktsiapositsiooni. Uusi tegevussuundi 2008.a. ei ole plaanis välja töötada.



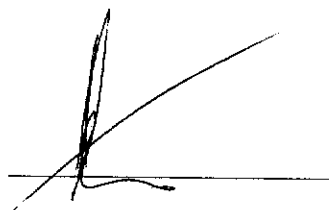
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Bilanss - Aktiva

Rühm	Lisa	31.12.2006	31.12.2007
Käibevara			
Raha	2	747 327	45 556
Nõuded ja ettemaksed			
Forward EEK ostuks	3	13 837 824	0
Käibevara kokku		14 585 151	45 556
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aktsiad	4	17 480 000	22 080 000
AKTIVA (varad) KOKKU		32 065 151	22 125 556

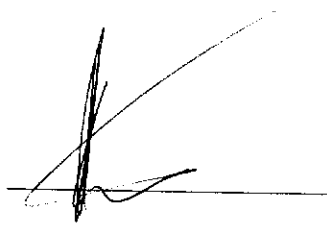
Bilanss - Passiva

Rühm	Lisa	31.12.2006	31.12.2007
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	5	2 926 517	317 081
Võlad ja ettemaksed			
Muud võlad	3	13 847 652	51
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	5	14 614 614	17 797 224
Kohustused kokku		31 388 783	18 114 356
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		0	632 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)		636 368	3 334 832
Omakapital kokku		676 368	4 011 200
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		32 065 151	22 125 556



Kasumiaruanne (skeem 2)

Rühm	Lisa	2006	2007
Intressikulu laenudelt	5	- 1 373 734	- 1 295 671
Brutokasum (- kahjum)		- 1 373 734	- 1 295 671
Turustuskulud		7 256	157 786
Üldhalduskulud		7 185	6 920
Muud äritulud			
Kasum valuutakursi muutustest (laenud)		1 345 242	14 316
Ärikasum (- kahjum)		- 42 932	- 1 446 061
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt	4	1 840 000	4 600 000
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		- 1 213 168	163 747
Muud finantstulud ja -kulud		52 468	17 145
Kokku finantstulud ja -kulud		679 300	4 780 892
Kasum enne maksustamist	7	636 368	3 334 832
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		636 368	3 334 832



Rahavoogude aruanne

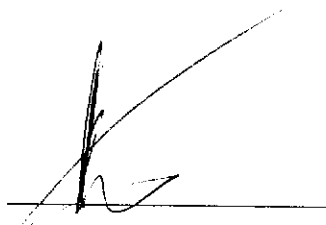
	Lisa	2006	2007
Aruandeaasta puhaskasum		636 368	3 334 832
Sidusettevõtte aktsiate õiglane väärtus	4	- 1 840 000	- 4 600 000
Forward nõue	3	-13 837 824	13 837 823
Muud võlad	3	13 847 652	-13 847 601
Kokku rahavood äritegevusest		- 1 193 804	- 1 274 946
Sidusettevõtete soetus	4	-15 640 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-15 640 000	0
Võetud lühiajalised laenud	5	2 926 517	- 2 609 435
Võetud pikaajalised laenud	5	14 614 614	3 182 610
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		17 541 131	573 175
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOD		707 327	- 701 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	40 000	747 327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	747 327	45 556
Kokku rahajäägi muutus		707 327	- 701 771

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Akumuleerunud kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2006	40 000	0	0	636 368	676 368
31.12.2007	40 000	4 000	632 368	3 334 832	4 011 200

Osakapital summas 40 000 krooni jaguneb kaheks (2) osaks nimiväärtusega 20 000 krooni.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tallinnas, 20.04.2008

OÜ GRIP INVEST juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ GRIP INVEST finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ GRIP INVEST on jätkuvalt tegutsev.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Arvestusmeetodid

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemile nr 2 vastavalt, kusjuures kirjade nimetusi ja liigendust on täiendatud tulenevalt ettevõtte spetsialiseerumisest laenu andmisele. Kasumiaruandes kajastatakse põhitegevusest (laenu ja konsultatsioon) saadavad intressitulud müügituluna ja intressikulud müüdud toodangu kuluna. Mittepõhitegevusena saadud muud äritulud (s.h varude müük), finantstulud ja -kulud (intress pangakontodelt ja tagatisdeposiididelt, valuutakursi muutuse kasumid ja kahjumid rahakontodelt) kajastatakse muude ärituludena, finantstulude ja -kuludena.

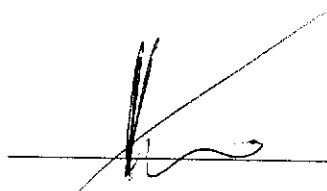
Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse soetusmaksumusese meetodil või õiglasel väärtusel kooskõlas RTJ-3 nõuetega. Pikaajalised finantsvarade ja -kohustuste hindamiseks kasutatakse diskonteeritud rahavoogude meetodit.

Finantsvarade ost ja müük kajastatakse väärtuspäeval. Kui väärtus- ja tehingupäev jäävad erinevatesse perioodidesse ja õiglase väärtuse meetodil arvestatava vara õiglane väärtus muutub, kajastatakse vahe kasumi või kahjumi-na. Pikaajalise investeerimise eesmärgil soetatud ja õiglasel väärtusel kajastatud finantsinvesteeringute väärtuse muutus bilansipäevaks kajastatakse bilansis omakapitalis ümberhindluse reservina.

Tulude arvestus

Aivar Riimets



Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse, kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtapabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeva Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on seisuga 31.12.2007 ümber hinnatud eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel, kusjuures saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Swap- ja forwardtehingud on kasutusel valuutariskide maandamise eesmärgil ja kajastatud bilansis õiglaselt väärtustatud nõude ja kohustusena. Swap- ja forwardtehingute kursivahed Eesti Panga kursiga võrreldes on kajastatud kasumiaruandes tuluna või kuluna valuutakursi muutustest. Bilansipäeval on swap- ja forwardlepingud ümber arvestatud Eesti Panga kursiga.

Nõuete hindamine

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lisa 2. Raha

Ettevõtte bilansis kirjel „Raha“ kajastatud summad jagunevad järgmiselt:

	31.12.2006	31.12.2007
Pangakontod ja kassa	50 710	45 556
Tagatisdeposiidid	696 617	0

Lisa 3. Tuletisinstrumendid

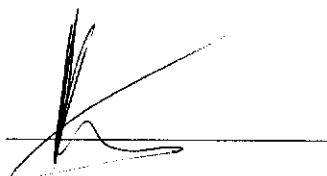
Bilansipäeval 2006 oli ettevõttel tuletisinstrumentidega seonduvaid kohustusi. Bilansipäeval 2007 saldo puudus.

		31.12.2006
	Tähtaeg	Summa EEK
Swap leping EEK/USD	01.2007	13 837 824

Tuletisinstrumendid on bilansipäeval ümber arvestatud EP kursside alusel ja bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (RTJ 3; IAS 39). Kasutatakse valuutariskide maandamise eesmärgil.

Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Ettevõtte omab AS Eesti Golfikeskus 9200 aktsiat pikaajalise investeerimise eesmärgil. Investeering on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringute grupis õiglase väärtuse meetodil.



Lisa 5. Laenud

Laenude seis on toodud alltoodud tabelis. Lühiajaliste laenukohustustena on kajastatud summa, mille tagasimakse tähtaeg on kuni 1 aasta. Pikaajaliste laenukohustustena kajastatakse summad, mille tagasimakse tähtaeg on bilansi-päevast üle 1 aasta. Intressikohustusena on kajastatud bilansipäevaks arvestatud kuid üle kandmata intressid.

Võetud laenude tagatiseks on pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtjate aktsiatesse. Individuaalselt olulise suurusega laenudeks on võetud laen 70 500 ja 639 116 eurot, mõlemad tähtajaga 2011 aastal.

	31.12.2006	31.12.2007
Lühiajalised laenukohustused	2 520 000	170 000
Pikaajalised laenukohustused	14 614 614	17 797 224
Intressikohustus	406 517	147 081

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguid OÜ-ga Ralt Finance:

	31.12.2006	31.12.2007
Võetud laene	170 000	3 322 231
Võetud laenude saldo	170 000	3 492 231

Lisa 7. Potentsiaalne tulumaksukohustus

	31.12.2006	31.12.2007
Võimalik väljamakstav summa dividendideks	632 368	3 967 200
Väljamaksmisel tasumisele kuuluv tulumaks	178 360	1 054 572

Juhatuse liikmete allkirjad

Aivar Riimets

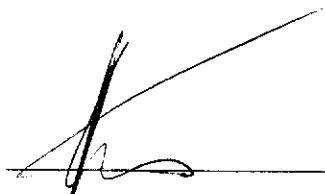
Oliver Kangro

Aivar Riimets

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

20. aprill 2008.a

OÜ GRIP INVEST juhatus teeb ettepaneku kasumit 2007. aasta majandustulemuste põhjal mitte jaotada.



OÜ GRIP INVEST
Registrinumber 11207744
Majandusaasta aruanne 2007

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ GRIP INVEST
Reg nr 11207744
Pärnu mnt 20 A
10141 Tallinn

Seisuga 23.05.2007 ostis OÜ Ralt Finance 90% osaluse osakapitalis. Seisuga 20.04.2008 oli ettevõttel osanikke järgmiselt:

- | | | | |
|--------------------|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. OÜ Ralt Finance | Põdrakanepi tee 5, Tallinn 11913 | reg.kood 11026451 | 1 osa 36 000 kr. |
| 2. OÜ EdgeCap | Pärnu mnt. 15, Tallinn 10141 | reg.kood 10676365 | 1 osa 4 000 kr. |

