

ADEX INVESTEERINGUD OÜ
TALLINN

2007. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10919336
Põhitegevusala (EMTAK)	Valdusfirmade tegevus(64201)
Telefon:	37 268 144 52
Faks:	37 268 144 51
E-mail:	kaire@adex.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2007-31.12.2007

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised investeeringud.....	12
Lisa 3 Võlakohustused	12
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud.....	12
Lisa 5 Omakapital	12
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele.....	15

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Adex Investeeringud OÜ peamiseks tegevusalaks on investeerimisalane tegevus..

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10919336
Telefon:	37 268 144 52
Faks:	37 268 144 51
E-mail:	kaire@adex.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2007-31.12.2007

TEGEVUSARUANNE

Adex Investeeringud OÜ alustas tegevust 2004.aastal.

2004.aastal investeeriti pikaajalise eesmärgiga ettevõttesse Sertinees OÜ, mis tegeleb kinnisvara haldamisega.

2007.aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhtuse liikmetele tasu ei makstud.

2007.aastal planeeritakse jätkata investeeringute haldamisega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Adex Investeeringud OÜ 2007. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;

Adex Investeeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Kaire Lukkanen

Juhatus liige
Mirje Trumsi

Tallinn, 16. juuni 2008

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	2 984	382
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2		-
Lühiajalised nõuded		397	397
Käibevara kokku		3 381	779
Põhivara			
Muud aktsiad ja osad		78 300	78 300
Mitmesugused pikaajalised nõuded	2	83 690	571 895
Põhivara kokku		161 990	650 195
VARAD KOKKU		165 371	650 974
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	3	57 299	535 800
Võlad tarnijatele		-	-
Lühiajalised kohustused kokku		57 299	535 800
KOHUSTUSED KOKKU		57 299	535 800
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		71 173	50 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-	7 102	20 679
OMAKAPITAL KOKKU		108 071	115 173
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		165 370	650 973

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2007		2006
Üldhalduskulud	-	30	-	1 011
Ärikasum (-kahjum)	-	30	-	1 011
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulud	-	18 299		-
Muud finantstulud ja -kulud	4	11 227		21 690
Kokku finantstulud ja -kulud	-	7 072		21 690
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-	7 102		20 679
Aruandeaasta kasum	-	7 102		20 679

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-	30	1 011
Nõuete muutus		-	397
Lühiajaliste kohustuste muutus		831	1 851 419
Saadud intressid		83 635	17
Makstud intressid	-	17 468	
Kokku rahavood äritegevusest		66 968	1 852 810
Rahavood investeerimistegevusest			
Aktsiate, osade soetus			
Antud laenud	2	- 250 000	
Antud laenude tagasimaksed		665 729	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		415 729	-
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3	-	1 767 000
Saadud laenude tagastused	-	479 332	20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	479 332	1 767 000
Rahavood kokku		3 365	85 810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	382	86 191
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	3 365	85 809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	2 984	382

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 06.01.2003	40 000	-	-	40 000
				14
Aruandeperioodi puhaskasum			14 798	798
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	-	14 798	54 798
kasumi jaotamine		4 000	10 798	19
Aruandeperioodi puhaskasum			19 892	892
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	30 690	74 690
				19
Aruandeperioodi puhaskasum			19 804	804
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	50 494	94 494
				20
Aruandeperioodi puhaskasum			20 679	679
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	71 173	115 173
Aruandeperioodi puhaskasum			- 7 102 -	7 102
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	64 071	108 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Adex Investeeringud OÜ 2007. 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

Rahavoogude aruanne

Adex Investeeringud OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, investeerimis- ja finantseerimistehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakontod	2 984	382
Raha ja pangakontod kokku	2 984	382

Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised investeeringud

	31.12.2007	31.12.2006
Pikaajaline laen	81 571	497 300
Intressinõue	2 119	74 595
Nõuded kokku	83 690	571 895

Lisa 3 Võlakohustused

	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajaline laen	56 468	229 000
Laen omanikelt	-	306 799
Intressikohustus	831	-
Võlakohustused kokku	56 468	535 799

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

	31.12.2007	31.12.2006
Intressitulud	11 227	19 909
Intressikulud	- 18 299	- 148 219
Kasum väärtpaberite müügist	-	150 000
	- 7 072	21 690

Lisa 5 Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital	40 000	40 000
osade arv	4	4
osa nimiväärtus	10 000	10 000

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

Adex Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	83 690	571 895
Pikaajalised nõuded kokku	83 690	571 895
 Omanikud	-	306 800
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	57 299	229 000
Lühiajalised kohustused kokku	57 299	535 800

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Adex Investeeringud OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta kahjum summas 7 102 krooni alljärgnevalt:

- 1) jaotamata kasum- -7 102 krooni

Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

Adex Investeeringud OÜ 2007. majandusaasta aruande kinnitamine ja allkirjastamine osanike üldkoosoleku poolt 16. juunil 2008.

Juhatuse liige
Kaire Lukkanen

Juhatuse liige
Mirje Trumsi

Majandusaasta aruande allkirjad

ADEX INVESTEERINGUD OÜ (registrikood: 10919336) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mirje Trumsi (Juhatuse liige) - kinnitanud 27.06.2008