

315913

Harju Maakohus
Registriesakond

SISSE TULNUC

04-07-2008

Imbi Hunt

Assetman OÜ

ALAJANDES LAST KARLANNI 2007

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.01.2007
Majandusaasta lõpp:	31.12.2007
Registrikood:	11128217
Aadress:	Põhja pst. 25, Tallinn 10415
Kontaktandmed:	
Telefon	+372 6 117 728
Fax	+372 6 117 701
Juhatuse liige	Juha Taneli Mikkonen
Põhitegevused	EMTAK: 64301 (Investeeringid teiste ettevõtete aktsiatesse ja osadesse)

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL	
KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
LISA 2. ESITUSVIISI MUUTUSED	11
LISA 3. PIKAAJALISED KOHUSTUSED	11
LISA 4. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	11
LISA 5. MÜÜGITULU	12
LISA 6. MITMESUGUSED NÕUDED	12
LISA 7. OMAKAPITAL	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRI 2007. AASTA MAJANDUSAASTA	
ARUANDELE	14

TEGEVUSARUANNE

Assetman OÜ jätkas oma majandustegevust 2007. aastal edukalt. Ettevõtte on suurendanud investeringuid teiste ettevõtete väärtpaberitesse, kasutades selleks endiselt koostööpartnerina Soomes asuvat rootsi väärtpaberite vahendusfirma E.Öhman J:or Fondkommission AB filiaali. Saadavad aktsiad ja osad plaanitakse müüa kuni viie aasta jooksul. Soomes asuva emaettevõtte Assetman Oy laenu toel on 2007. aastal hakatud investeerimistegevusena laenu andma ka teistele ettevõtetele. Tulevikus on plaanis hakata aktiivsemalt tegutsema kinnisvaraarenduse valdkonnas.

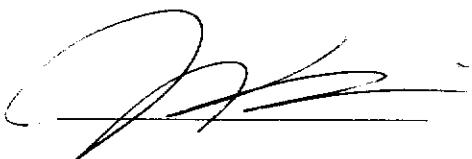
Ettevõtte on põhitegevusalast – väärtpaberite müügist - 2007. aastal hakanud ka tulu teenima. Väärtpaberitulu saadi 2007. aastal üle 9,6 miljoni (2006: 0) krooni. Investeeringute tulusus tuleneb suurtest vahedest aktsiate ostu- ja müügimäärades. Aktsiaid müüdi ligi kaks ja pool korda kallimalt kui oli nende ostuhind.

Laiaulatuslikud kulud on tekkinud peamiselt emaettevõttelt saadud pikaajalise laenu intressidest.. Kuna müük on olnud 2007. aastal väga hea, siis viisid suured tulud ettevõtte majandustegevuse kasumisse. Kasum on piisavalt suur võimaldamaks hakata välja võtma dividende. Aruandeaasta kasum on 7 915 tuhat (2006: kahjum 1 336 289) krooni, koos eelmiste perioodidega kahjumiga on kogu kasum 6 234 tuhat krooni.

Ettevõtte edukas majandustegevus on tinginud olukorra, kus Eestisse oleks vaja püsiva kohaga inimest, kes tegeleks investeeringute haldamisega. Kuna senine ettevõtte ainuosanik on hõivatud tööga Soomes, siis otsustati Eestisse valida ka teine juhatuse liige, bilansipäeva järgselt on uue juhatuse liikmega sõlmitud ka leping.

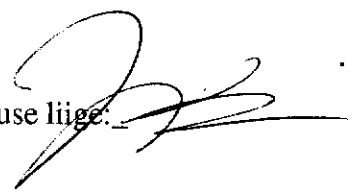
Osahing Assetman juhatuse liikmele 2007. aastal tasusid ei makstud. Juhatuse liikmete ees ei ole ka muid potentsiaalseid kohustusi. Samuti ei olnud ettevõttel töötajaid.

Raamatupidamisteenuseid osutab Assetman OÜ-le OÜ Leinonen.



Juhatuse liige
Juha Taneli Mikkonen

Tallinn, ^{13.}06.2007



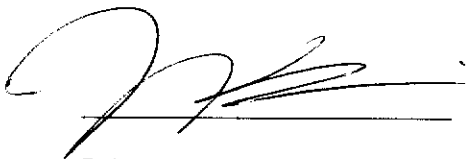
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Osäühing Assetman 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Assetman OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Juha Taneli Mikkonen

13.
Tallinn, 06.2007



Bilanss

(kroonides)

VARAD

	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		29 345	23 495
Mitmesugused nõuded	6	4 414 656	0
Varud	2	0	36 362 406
Käibevara kokku		4 444 001	36 385 901
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	39 211 354	0
Põhivara kokku		39 211 354	0
VARAD KOKKU		43 655 355	36 385 901

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Võlad tarnijatele		148	8 850
Kontsernivõlad	3	67 857	51 650

Lühiajalised kohustused kokku		68 005	60 500
--------------------------------------	--	---------------	---------------

Pikaajalised kohustused

Võlad emaettevõttele	3	35 320 271	35 973 535
----------------------	---	------------	------------

KOHUSTUSED KOKKU		35 388 276	36 034 035
-------------------------	--	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Osakapital		156 600	156 600
Aazio (ülekurss)		1 876 400	1 876 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-1 681 134	-344 845
Aruandeaasta kasum		7 915 213	-1 336 289
Omakapital kokku		8 267 079	351 866

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		43 655 355	36 385 901
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Kasumiaruanne

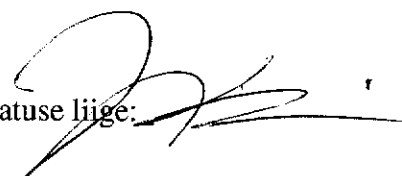
(kroonides)

KASUMIARUANNE

(kroonides)

Skeem 1

	Lisad	2007	2006
ÄRITULUD			
Väärtpaberi tulud	5	9 633 244	0
Muud müügitulud	5	1 161	0
Äritulud kokku		9 634 405	0
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		-8 105	-50 337
Ärikulud kokku		-8 105	-50 337
ÄRIKASUM		9 626 300	-50 337
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud	6	33 608	0
Intressikulud	3	-1 726 584	-1 265 793
Kahjum valuutakursi muutustest		-9	-5 469
Muud finantskulud		-18 102	-14 690
Finantstulud ja -kulud kokku		-1 711 087	-1 285 952
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		7 915 213	-1 336 289



Rahavooaruanne

(kroonides)

1. Rahavood äritegevusest

	Lisad	2007	2006
Puhaskasum		7 915 213	-1 336 289
Korrigeerimised:			
Varude muutus	2	36 362 406	-29 521 706
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-4 414 656	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		7 505	21 543 063
Kokku rahavood äritegevusest		39 870 468	-9 314 932

2. Rahavood investeerimistegevusest

Finantsinvesteeringute soetus	4	-45 856 097	0
Finantsinvesteeringute müük	4	6 644 743	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-39 211 354	0

3. Rahavood finantseerimistegevusest

Laen emaeetevõttelt	3	15 619 200	7 306 962
Osade müük emaeetevõttele		0	1 876 500
Laenu tagasimaksed	3	-16 272 464	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-653 264	9 183 462

Rahavood kokku **5 850** **-131 470**

Raha ja ekvivalendid perioodi alguses **23 495** **154 965**

Raha ja raha ekvivalentide muutus **5 850** **-131 470**

Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus **29 345** **23 495**

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa-kapital	Aazio (Ülekurs)	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	156 500	0	-344 845	-188 345
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-1 336 289	-1 336 289
Osakapitali suurendamine	100 1 876 400		0	1 876 500
Saldo seisuga 31.12.2006	156 600	1 876 400	-1 681 134	351 866
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	7 915 213	7 915 213
Saldo seisuga 31.12.2007	156 600	1 876 400	6 234 079	8 267 079



Raamatupidamise aastaaruande lisad**LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

Assetman OÜ (edaspidi "Firma") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Assetman OÜ raamatupidamises kasutatakse kasumiaruande skeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole teisiti märgitud

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontol olevat raha.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides äritegevusega seotud kohustuste saldode muutused.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Investeeringud ettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Pikaajaliste finantsinvesteeringute müügi puhul läheb soetusmaksumuse ja müügihinna vahe vastavalt kas ärituludesse või ärikuludesse tulenevalt ettevõtte põhitegevusest.



Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

LISA 2. ESITUSVIISI MUUTUSED

Bilansis olid teiste ettevõtete ostenud aktsiad ning osad 2006. aasta lõpu seisuga kajastatud varudena. Kuna aga investeringuid ei ole õiglane näidata varude all, siis klassifitseeriti kõik edasimüügi eesmärgil ostenud teiste ettevõtete aktsiad ning osad ümber pikaajalisteks finantsinvesteeringuteks.

LISA 3. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajaliseks kohustuseks on ematetvõttelt Assetman Oy tähtajatult saadud pikaajaline laen intressiga 5% aastas. Lisandunud intressid kajastuvad bilansis ühel real koos laenu põhisummaga.

	<i>Pikaajaline kohustus</i>	<i>Lühiajaline kohustus</i>	<i>Laenukohustus kokku</i>
Saldo seisuga 31.12.2005	7 132 360	51 650	7 184 010
Võetud laen 2006.a	27 575 382	0	27 575 382
Lisandunud intress 2006.a	1 265 793	0	1 265 793
Saldo seisuga 31.12.2006	35 973 535	51 650	36 025 185
Võetud laen	13 892 616	16 207	13 908 823
Lisandunud intress 2007.a	1 726 585	0	1 726 585
Tasutud laenu	-16 272 465	0	-16 272 465
Saldo seisuga 31.12.2007	35 320 271	67 857	35 388 128

LISA 4. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Firma on soetanud ning müünud järgmiste äriühingute osasid-aktsiaid. Jäägid on välja toodud vastava aruandeperioodi lõpu seisuga.

<i>Ettevõtte nimi</i>	<i>2007</i>		<i>JÄÄK</i>
	<i>soetus</i>	<i>müük</i>	
<i>East Capital Explorer Financial</i>	6 773 413	0	22 420 013
<i>Chester Universal OÜ</i>	2 720 278	0	9 560 978
<i>Black Earth Farming</i>	0	-6 644 743	7 230 363
KOKKU	9 493 691	-6 644 743	39 211 354

<i>Ettevõtte nimi</i>	2006		JÄÄK
	<i>soetus</i>	<i>müük</i>	
<i>East Capital Explorer Financial</i>	15 646 600	0	15 646 600
<i>Chester Universal OÜ</i>	0	0	6 840 700
<i>Black Earth Farming</i>	13 875 106	0	13 875 106
KOKKU	29 521 706	0	36 362 406

LISA 5. MÜÜGITULU

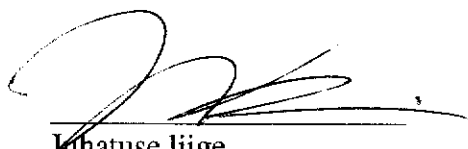
Firma on saanud kogu oma senise müügitulu 9 634 tuhat krooni 2007. aatal teiste ettevõtete väärtpaberite edasimüügist (EMTAK: 64301).

LISA 6. MITMESUGUSED NÕUDED

Assetman OÜ on novembris 2007.a andnud laenu Küprose firmale Evalucom Limited summas 4 381 tuhat krooni. Laenuleping on koostatud aastale, intressimääraga 8% aastas. Intressitulu tekkis 2007. aastal 33 608 krooni, mis on täiendavalt lisatud laenu põhisummale.

LISA 7. OMAKAPITAL

Ettevõtte sai aruandeaastal ligi 8 miljonit krooni kasumit (2006: kahjum 1 336 tuhat krooni), mistõttu muutus eelmiste perioodide kahjum jaotamata kasumiks summas 6 234 tuhat krooni. Endiselt on Assetman OÜ-l üks emiteeritud osa nimiväärtusega 156 600 krooni. Kuna firma majandustegevus on kasumis, siis moodustatakse kohustuslik reservkapital 10% osakapitalist ning selle suurus hakkab olema 15 660 krooni.



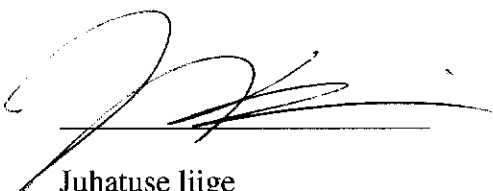
Juhatuse liige
Juha Taneli Mikkonen

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Assetman OÜ majandusaasta aruandest nähtub, et 2007. aasta kasum oli 7 915 213 krooni (2006: - 1 336 289 krooni). 2007. aasta lõpuks on jaotatavat kasumit kokku 6 234 079 krooni.

Juhatus teeb järgmise ettepaneku:

- 1) Moodustada kohustuslik reservkapital summas 15 660 krooni, mis vastab seaduse nõuetele, olles 10% ettevõtte osakapitali suurusest;
- 2) Ülejäänud osa kasumist (6 218 419 krooni) suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.



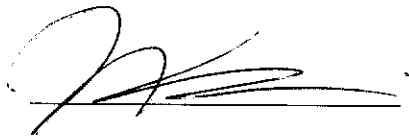
Juhatuses liige
Juha Taneli Mikkonen

Tallinn, ¹³06.2007

JUHATUSE ALLKIRI 2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Assetman OÜ juhatus on esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, osanike koosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Aruanne on kinnitatud ainuosanike otsusega .06.2007



Juhatuses liige
Juha Taneli Mikkonen

13.
Tallinn, .06.2007

