

256472
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02 -03- 2007
Bl

.....
Liana Kaar

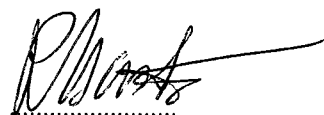
MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ Freydis Grupp

Majandusaasta algus	01.01.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Äriregistri kood	10893022
Aadress	Pärnu mnt.232 11314, Tallinn
Telefon	5045450
Põhitegevusala	majandus- ja õiguselased konsultatsioonid
Juhatuse liikmed	Raivo Aavisto, Raivo Kütt
Lisatud dokumendid:	1. Osanike nimekiri

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOO ARUANNE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 3 Omakapital	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	10
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11
OSANIKE NIMEKIRI	12



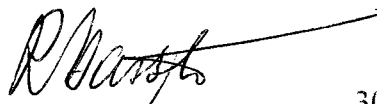
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Freydis Grupp on tegelenud väärtpaberite haldamisega. 2005. aastal müüdi kõik varad ning likvideeriti kohustused. Alates 2007.aastast on aktiivne majandustegevus peatatud.

Ettevõtte pole käibemaksukohuslane. Töötasusid 2005. aastal ei makstud

Raivo Aavisto

juhatuse liige


.....

30.06.2006

Raivo Kütt

juhatuse liige


.....

30.06.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-03-2007

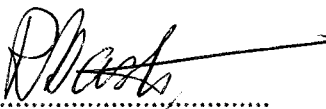
JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Freydis Grupp 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 Freydis Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Freydis Grupp on jätkuvalt tegutsev.

OÜ Freydis Grupp juhatuse liikmed:

Raivo Aavisto juhatus liige

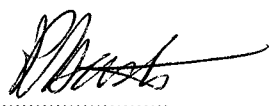

.....

30.06.2006

Raivo Kütt juhatus liige


.....

30.06.2006


.....

BILANSS

	31.12.2005	31.12.2004
VARAD		
Käibevara		
Raha	35 306	1 187 549
Viitlaekumised	0	187 605
Aktsiad ja väärtpaberid	0	16 827 307
Käibevara kokku	35 306	18 202 461
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 000	24 000
Põhivara kokku	16 000	24 000
VARAD KOKKU	51 306	18 226 461
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	0	967 953
Lühiajalised kohustused kokku	0	967 953
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused	0	15 821 002
Pikaajalised kohustused kokku	0	15 821 002
KOHUSTUSED KOKKU	0	16 788 955
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	140 373	402 664
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-133 067	990 842
OMAKAPITAL KOKKU	51 306	1 437 506
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	51 306	18 226 461

KASUMIARUANNE

skeem 1

	2005.a.	2004.a.
Müügitulu	35 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-30 488	-2 405
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 000	-8 000
Ärikasum (-kahjum)	-3 488	-10 405
Finantstulud ja -kulud		
Finantskulud investeeringutelt	-136 787	0
Dividenditulud	0	994 405
Intressitulud	7 208	6 842
Finantstulud ja -kulud kokku	-129 579	1 001 247
Aruandeaasta puhas kasum (-kahjum)	-133 067	990 842

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	406 664	446 664
2004.a. kasum	0	990 842	990 842
Saldo 31.12.2004	40 000	1 397 506	1 437 506
Saldo 31.12.2004	40 000	1 397 506	1 437 506
Makstud dividendid	0	-1 253 133	-1 253 133
Aruandeperioodi kahjum	0	-133 067	-133 067
Saldo 31.12.2005	40 000	11 306	51 306

RAHAVOO ARUANNE

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-3 488	-10 405
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 000	8 000
Äritegevusega seotud nõuete muutus	0	-187 605
Kokku rahavood äritegevusest	4 512	-190 010
Rahavood investeerimistegevusest		
Soetatud aktsiad	0	-1 504 600
Laekunud intressid	7 208	6 842
Laekunud dividendid	187 605	994 405
Kokku rahavood investeerimistegevusest	194 813	-503 353
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	580 000	1 459 988
Saadud laenude tagasimaksed	-17 948 955	0
Müüdud aktsiad	17 270 520	0
Makstud dividendid	-1 253 133	0
Deposiit	1 187 396	-1 187 396
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-164 172	272 592
Rahavood kokku	35 153	-420 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	153	420 924
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 153	-420 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 306	153

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

02-03-2007

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Freydis Grupp 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kasutatakse 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 õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Muud nõuded

Muud nõuded (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 laekavas 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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele

SISSE TULNUD

kuuluvus summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. 02-03-2007

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2006.a.maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega

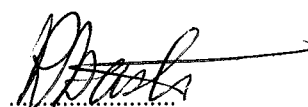
Freydis Grupp OÜ on 2005.a. sooritanud tehinguid järgmiste seotud osapooltega:

2005. a. jooksul	Müüdud aktsiad	Saadud dividendid	Tasutud laen	2005.a. saldo
R.R.Varad OÜ	17 377 715	0	0	0
Amserv Grupp AS	0	187 605	0	0
Rifex Invest OÜ	0	0	12 256 150	0
VHL Invest OÜ	0	0	5 800 000	0
Kokku	17 377 715	187 605	18 056 150	0

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ega antud muid soodustusi.

Lisa 3 Omakapital

Seisuga 31.12.2005 jaguneb ettevõtte osakapital kolmeks osaks .

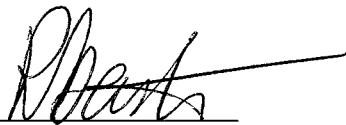


MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	140 373	krooni
2005.a. aruandeaasta kahjum	-133 067	krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	7 306	krooni
Kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	7 306	krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

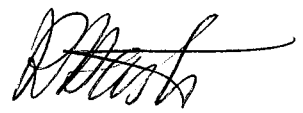
OÜ Freydis Grupp 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06.2006 otsusega, allkirjastamine 30.06.2006:



Juhatuse liige
Raivo Aavisto



Juhatuse liige
Raivo Kütt



OSANIKE NIMEKIRI

Raivo Aavisto, isikukood 36003130297
Aadress: Viimsi vald, Harjumaa
Osalus 36,75 %

Raivo Kütt, isikukood 36305310248
Aadress: Viimsi vald, Harjumaa
Osalus 36,75 %

R.R.Varad OÜ , registrikood 11123289
Aadress: Pärnu mnt.232, Tallinn
Osalus 26,5 %

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-03-2007

