

27 -06- 2005

19
Maire MAE

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi	Idex Trust OÜ
Äriregistri kood	10673332
Põhitegevusala	Konsultatsioonid ja koolitus
Aadress	Regati pst.1, Tallinn 11911
Telefon	372 6 205 100
Telefaks	372 6 205 101
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2004
Juhataja	Sander Kopli

27 -06- 2005

.....

SISUKORD.

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5- 6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
LISA 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid.....	10
LISA 2. Põhivara	11
LISA 3. Võlakohustused.....	11
LISA 4. Maksud	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Lisatud dokumendid:	
Kasumi jaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	

27 -06- 2005

.....

Tegevusaruanne

OÜ Idex Trust 2004.a. äritulud kokku olid 3 684 872 krooni ja puhaskasumiks kujunes 7 857 326 krooni. Ettevõtte põhitegevusalad oli 2004 aastal müügi konsultatsiooni teenuse osutamine ja vahendusteenused. Samuti oli Idex Trust OÜ tulemuste kujunemisel olulise tähtsusega sidus- ja tütarettevõtete tulemused.

OÜ Idex Trustil puudusid 31.12.04 seisuga pikaajalised võlakohustused. Ettevõttel olid 31.12.2004 seisuga põhivarasid summas 14 208 311 krooni ja omakapital 10 641 276 krooni.

2004 aastal võttis OÜ Idex Trust osaluse omandamiseks lühiajalise laenu 4 000 000 krooni, mis tagastatud 2005.a. mai kuus.

OÜ Idex Trust planeerib 2005 aastal jätkata senist tegevust .

Ettevõtte omanikeringis ja juhatuses 2004.a. muudatusi ei ole olnud.

Ettevõttes töötas 31.12.2004.a. seisuga 2 töötajat ja 2004 aasta majandusaastal on arvestatud palgakulu kokku 316 347 krooni. Juhatuse liikmete eraldi tasustamist ei ole olnud.

Juhatuse liige



27-06-2005

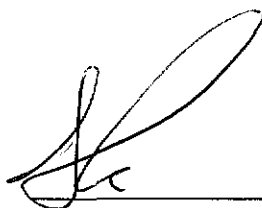
.....

Juhatuse deklaratsioon.

Idex Trust OÜ juhatus on koostanud 2004a. majandusaasta aruande ning kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodite vastavust Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004a. ja aastaaruande koostamise päeva 20.05.2005a. vahemikul. Juhatuse hinnangul on Idex Trust OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige Sander Kopli


allkiri

20.05.05
kuupäev

IDEX TRUST OÜ

27 -06- 2005

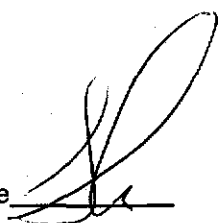
RAAMATUPIDAMISBILANSS.....

	KROONIDES	
	seisuga 31.12.2004a.	seisuga 01.01.2004a.
AKTIVA (VARA)		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	191 828	74 065
Nõuded ostjate vastu		
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED		234 247
MITMESUGUSED NÕUDED		
NÕUDED TÜTARETTEVÕTTE VASTU		
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	60 303	45 887
ETTEMAKSED		
TULEVASTE PERIOODIDE ETTEMAKSTUD KULU	52 500	107 344
VARUD		
ETTEMAKSED TARNIJATELE		384
KÄIBEVARA KOKKU	304 631	461 927
Põhivara (Lisa2)		
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD		
TÜTARETTEVÕTETE OSAKUD	2 153 830	1 989 571
SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD	11 873 656	6 627 764
MATERIAALNE PÕHIVARA		
MAA	150 000	
MASINAD, SEADMED (SOETUSMAKSUMUSES)	13 629	13 629
MUU MATERIAALNE PÕHIVARA (SOETUSM.)	247 003	239 833
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-229 807	-198 268
KOKKU	180 825	55 194
IMMATERIAALNE PõHIVARA		
FIRMAVÄÄRTUS (negatiivne firmav.miinusmärgiga)		-1 959 489
PõHIVARA KOKKU	14 208 311	6 713 040
AKTIVA KOKKU	14 512 942	7 174 967



27 -06- 2005

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
VõLAKOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED LAENUD (Lisa 3)	3 350 000	100 000
VõLAD TARNIJATELE		
TARNIJATELE TASUMATA ARVED	477 015	4 199 490
MAKSUVõLAD (Lisa 4)	21 574	48 471
VIITVõLAD		
VõLAD TÖÖVõtJATELE	23 077	43 056
DIVIDENDIVõLAD		
MUUD VIITVõLAD		
KOKKU	23 077	43 056
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	3 871 666	4 391 017
KOHUSTUSED KOKKU	3 871 666	4 391 017
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL nimiväärtuses	42 000	42 000
RESERVID		
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	4 000	4 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	2 737 950	213 879
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	7 857 326	2 524 071
OMAKAPITAL KOKKU	10 641 276	2 783 950
PASSIVA KOKKU	14 512 942	7 174 967



27 -06- 2005

IDEX TRUST OÜ

KASUMIARUANNE

skeem nr.1

	KROONIDES	
	2004a. majandusaasta	2003a. majandusaasta
Äritulud		
Müügitulu	1 025 383	2 934 667
Muud äritulud	2 659 489	750 732
Äritulud kokku	3 684 872	3 685 399
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	361 800	362 381
Miitmesugused tegevuskulud	188 635	362 347
Tööjõukulud	216 347	485 990
s.h. a) palgakulu	162 667	365 406
b) sotsiaalmaksud	53 680	120 584
Kulum	31 539	71 829
s.h. a) materiaalne põhivara kulum	31 539	71 829
Muud ärikulud	200 002	
Kokku ärikulud	998 323	1 282 547
Ärikasum (-kahjum)	2 686 549	2 402 852
Finantstulud ja -kulud		
finantstulud ja -kulud tütar,-sidusettev.	5 410 151	119 467
intressitulud ja -kulud	-239 374	1 752
Kokku finantstulud ja-kulud	5 170 777	121 219
Kasum enne tulumaksustamist	7 857 326	2 524 071
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	7 857 326	2 524 071



27 -06- 2005

Rahavooegade aruanne (kaudmeetodil)

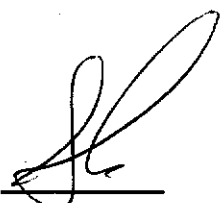
		kroonides	2004a.	2003a.
A.	Äritegevuse rahavood			
	Puhaskasum		7 857 326	2 524 071
	Korrigeerimised:			
	Põhivara kulum ja väärtuse langus		31 539	71 829
	Negatiivne firmaväärtus		-1 959 489	
	Finantsinvesteeringute väärtuse muutus		-5 410 151	-119 467
	Kasum koos korrigeerimistega		519 225	2 476 433
	Äritegevusega seotud käibevara			
	(v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused			
	Nõuded ostjate vastu		234 247	-60 247
	Muud lühiajalised nõuded		-14 416	92 113
	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		54 844	-107 344
	Ettemaksed tarnijatele		384	11 502
	Äritegevusega seotud käibevara			
	(v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused kokku		275 059	-63 976
	Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste			
	muutused			
	Tarnijatele tasumata arved		-3 722 475	-52 699
	Maksuvõlad		-26 897	-118 719
	Võlad töövõtjatele		-19 979	3 969
	Muud viitvõlad			-57 731
	Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste			
	muutused kokku		-3 769 351	-225 180
	Äritegevuse rahavood kokku		-2 975 067	2 187 277
B.	Investeermistegevuse rahavood			
	Investeering tütarettevõttesse			-1 100 000
	Investeeringud sidusettevõttesse			-500 000
	Materiaalse põhivara soetus		-157 170	-15 085
	Investeermistegevuse rahavood kokku		-157 170	-1 615 085
C.	Finantseermistegevuse rahavood			
	Saadud laenud - tagasimaksed(muutus)		3 250 000	100 000
	Dividendide väljamaks			-518 000
	Dividenditulumaks			-182 000
	Osakapitali sissemaks			2 000
	Kokku rahavood finantseermistegevusest		3 250 000	-598 000
	Rahavood kokku		117 763	-25 808
D.	Raha ja raha ekvivalentide kogumuutus		117 763	-25 808
	Raha ja raha ekvivalendid aruande perioodi algul		74 065	99 873
	Raha ja raha ekvivalendid aruande perioodi lõpus		191 828	74 065

27 -06- 2005

IDEX TRUST OÜ

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.detsembril 2001a.	40 000	4 000	652 995	696 995
Aruandeper. puhaskasum			760 884	760 884
Makstud dividendid			-370 000	-370 000
Dividenditulumaks			-130 000	-130 000
Saldo 31.detsembril 2002a.	40 000	4 000	913 879	957 879
Aruandeper. puhaskasum			2 524 071	2 524 071
Makstud dividendid			-518 000	-518 000
Dividenditulumaks			-182 000	-182 000
Osakapitali suurendamine	2 000			2 000
Saldo 31. detsembril 2003a	42 000	4 000	2 737 950	2 783 950
Aruandeper. puhaskasum			7 857 326	7 857 326
Saldo 31.detsembril 2004	42 000	4 000	10 595 276	10 641 276



27 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid.

OÜ IDEX Trust 2004a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis põhineb EV Raamatupidamisseadusel ja Raamatupidamis Toimkonna juhenditel.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Ostjatelt laekumata arved.

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäosusest otsesel meetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 3 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse, mille kohta peetakse bilansiväliselt arvestust. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas määratakse lähtuvalt kasutusajast.

Rendid, liisingud

Kasutusrendina kajastatakse renti, kus ei toimu omandiõiguse üleminekut rendiperioodi lõpuks.

Sündmused pärast bilansipäeva.

Raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustatakse eelnevatel perioodidel tekkinud kohustused, millised selgusid bilansi koostamise perioodil.

Tulude arvestus.

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.



Lisa 2 Põhivara.
Materiaalne põhivara.

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sissesead.	kokku
Soetusmaksumus				
Jääk 31.12.2002a.		13 629	224 748	238 377
soetus			15 085	15 085
Jääk 31.12.2003a.		13 629	239 833	253 462
soetus	150 000		7 170	157 170
Jääk 31.12.2004a.	150 000	13 629	247 003	410 632
Akumuleeritud kulum				
Jääk 31.12.2002a.		10 366	116 073	126 439
arvestatud kulum		3 263	68 566	71 829
Jääk 31.12.2003a.		13 629	184 639	198 268
arvestatud kulum			31 539	31 539
Kulum 31.12.2004a.		13 629	216 178	229 807
Jääkväärtus				
31.12.2002a.		3 263	108 675	111 938
31.12.2003a.			55 194	55 194
31.12.2004a.	150 000		30 825	180 825

Pikaajalised finantsinvesteeringud

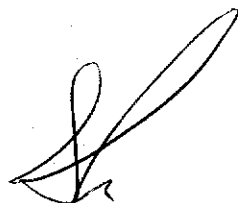
Seisuga 31.12.2002a.				770 104
Investeering tütarettev.				1 100 000
Väärtuse muutus2003				119 467
Väärtuse muutus2004				164 259
Kokku 31.12.2004				2 153 830
Investeering sidusettev.				6 627 764
väärtuse muutus2004				5 245 892
Kokku 31.12.2004				11 873 656
Kokku fin.inv.31.12.04				14 027 486

Lisa 3
Võlakohustused

Lühiajaline laen summas 3 350 000 krooni on saadud Eesti juriidiliselt isikult.

Lisa 4
Maksuvõlad.

	2004a.	2003a.
Käibemaks	12 257	29 947
Kinnipeetud tulumaks	3 274	6 860
Sotsiaalmaks	5 865	10 815
Töötuskindlustusmaks	118	418
Kogumispension	60	431
KOKKU	21 574	48 471



27 -06- 2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

I dex Trust OÜ juhatus on koostanud 2004a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest lisadega lk. 3-13, lisatud kasumi jaotamise ettepanek ja osanike nimekri, OÜ I dex Trust majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 13. 06 2005 aastal.

Juhatuse liige Sander Kopli



allkiri

13. 06. 05
kuupäev

27-06-2005

2004 aasta kasumi jaotuse ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	2 737 950 krooni
2004a. Kasum	7 857 326 krooni
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	200 krooni
Kasumi jääk pärast 2004a.majandusaasta aruande kinnitamist.	10 595 076 krooni

Juhatusel liige



Idex trust OÜ majandusaasta aruanne 2004

27 -06- 2005

.....

Osaühing Idex Trust osanike nimekiri majandusaasta kinnitamise seisuga

Osanik	aadress	isikukood	nimiväärtus	osakute arv
Sander Kopli	Tallinn	37305310217	14 000.-	1
Ando Raud	Tallinn	36612070215	14 000.-	1
Jaan Jõgi	Tallinn	36610050268	14 000.-	1