

04.07.2007

1766 74422
88

Majandusaasta aruanne

OÜ ALEXELA SERVICES

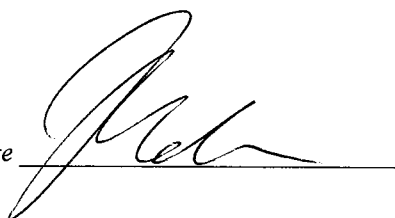
Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10254150
Aadress: 51003 Tartu Ülikooli 12
Telefon: 372 7 305 959
Faks: 372 7 305 910
Põhitegevusala Varade ost ja müük
Tegevjuht Juhan Kolk
Audiitor Enn Leppik, Audiitorbüroo ELSS AS

Lisatud dokumendid
1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Tütarettevõtted	11
Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded.....	12
Lisa 7 Lühiajalised laenukohustused ja muud võlad	12
Lisa 8 Omakapital.....	12
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16



OÜ Alexela Services 2006.a.
tegevusaruanne

OÜ Alexela Services põhitegevuseks 2006.a. olid investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse ning aktsiate ost-müük.

Aruandeaasta kasum moodustus sidus- ja tütarettevõtete kasumite kajastamisel kapitaliosaluse meetodil. Kokkuvõttes lõpetas OÜ Alexela Services 2006 majandusaasta 1 207 933.- krooni suuruse kasumiga.

Omakapital oli aruandeaasta lõpul 6 735 595.- krooni.

OÜ-s Alexela Services ei ole palgalisi töötajaid.

Juhatuse liikmetele 2006.a. töötasu ei makstud.



Urmas Past
OÜ Alexela Services juhatuse
liige



Juhan Kolk
OÜ Alexela Services juhatuse
liige



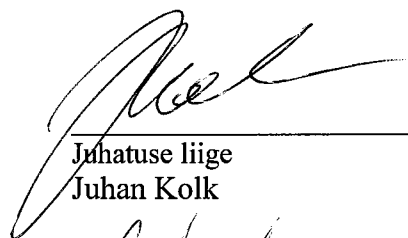
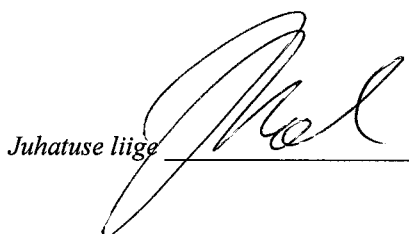
Ria Värsi
OÜ Alexela Services
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust OÜ Alexela Services 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Alexela Services on jätkuvalt tegutsev

Tartus, , 20.juuni 2007.a

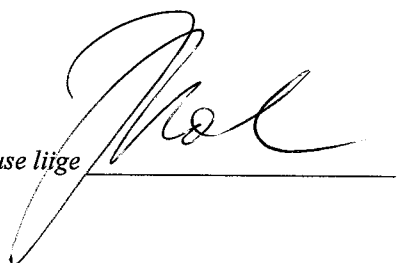

Juhatuseliige
Juhan Kolk
Juhatuseliige
Urmas Pašt
Juhatuseliige
Ria Värsi
Juhatuseliige

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	231 736	979 199
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Lühiajalised finantsinvesteeringud</i>	3	5 760 147	1 809 112
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	6	28 859 917	26 409 779
Kokku nõuded ja ettemaksed		34 620 064	28 218 891
Käibevara kokku		34 851 800	29 198 090
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4,5	8 699 015	10 259 441
Põhivara kokku		8 699 015	10 259 441
AKTIVA (VARAD) KOKKU		43 550 815	39 457 531
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		19 712 208	0
Muud lühiajalised kohustused		17 103 012	33 929 869
Lühiajalised kohustused kokku	7	36 815 220	33 929 869
KOHUSTUSED KOKKU		36 815 220	33 929 869
OMAKAPITAL			
Osakapital	8	701 000	701 000
Ülekurss	8	414 000	414 000
Kohustuslik reservkapital		280 400	210 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		4 132 262	2 855 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 207 933	1 347 242
OMAKAPITAL KOKKU		6 735 595	5 527 662
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		43 550 815	39 457 531

Juhatuse liige



Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev: 28.06.2007
 Signature/allkiri: [Signature]
 Auditoribüroo ELSS AS

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2006	2005
Muud tegevuskulud	-22 964	-57 385
Ärikasum (-kahjum)	-22 964	-57 385
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	-227 193	1 795 330
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-1 775 189	0
Intressikulud	-4 861	-937
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	1 931 946	-923 163
Muud finantstulud ja -kulud	1 306 194	533 397
Finantstulud ja -kulud kokku	1 230 897	1 404 627
Kasum enne tulumaksustamist	1 207 933	1 347 242
Aruandeaasta puhaskasum	1 207 933	1 347 242

Juhatuse liige



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 28.06.2007.....
Signature/allkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1 207 933	1 347 242
Korrigeerimised:		
Lühiajalised finantsinvesteeringud (+/-)	-3 951 035	350 998
Kasum/kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse tütar.ettev.meetodil	225 411	-1 795 330
Laenu valuuta kursi muutuse kasum/kahjum	-1 935 016	927 166
Intressikulu	4 861	937
Muud lühiajalised kohustused	4 819 570	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-449 138	-376 161
Kokku rahavood äritegevusest	-77 414	454 852
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-2 001 000	-970 000
Ici Trusti likvideerimisjaotis.	1 335 015	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-665 985	-970 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-19 582 627	-120 000
Saadud laenud	19 712 208	0
Makstud intressid	-133 645	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 064	-120 000
Rahavood kokku	-747 463	-635 148
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	979 199	1 614 347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	231 736	979 199

Juhatuse liige



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 28.06.2007..... 7
Signature/allkiri.....
Auditorbüroo ELSS AS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	701 000	414 000	140 200	2 925 220	4 180 420
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	70 100	-70 100	0
2005.a. puhaskasum	0	0	0	1 347 242	1 347 242
Saldo seisuga 31.12.2005	701 000	414 000	210 300	4 202 362	5 527 662
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	70 100	-70 100	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	1 207 933	1 207 933
Saldo seisuga 31.12.2006	701 000	414 000	280 400	5 340 195	6 735 595

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Juhatuses liige



Intended for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 28.06.2007 8
 Signature/alkiri.....
 Auditorbüroo ELSS AS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Alexela Services 2006. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

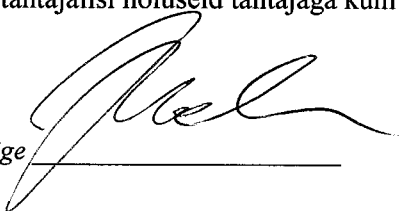
Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasest väärtusest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangakontodel olevat raha ja , nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Juhatusel



Handwritten signature and date 28.06.2007
Auditorbüroo ELSS AS

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. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

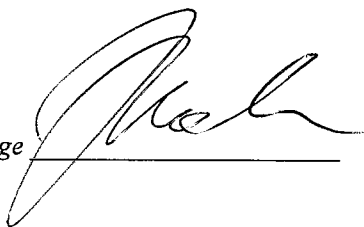
Ettevõtte tulumaks

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 maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Kohustuslik reservkapital

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

Juhatuse liige



Intended for internal administrative purposes only
Arhiivis salvestatud dokumentide jaoks
Date/kuupäev: 28.06.2007
Signature/Allkiri: [Handwritten signature]
Auditor's office ELSS AG

Lisa 2 Raha

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sularaha kassas	54 200	55 200
Pangakontod	177 536	923 999
Raha kokku	231 736	979 199

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
<u>Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid</u>		
Alexela Oil aktsiad	5 725 400	1 775 189
Tallink aktsiad	34 747	33 923
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid õiglases väärtuses kokku	5 760 147	1 809 112

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Tütarettevõtete aktsiad ja osad (lisa 5)	8 691 475	10 251 901
Muud aktsiad ja väärtpaberid	7 540	7 540
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	8 699 015	10 259 441

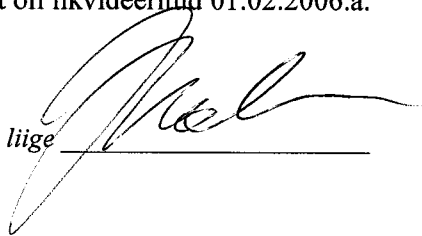
Lisa 5 Tütarettevõtted

2006. a omas OÜ Alexela Services osalust järgmistes tütarettevõtetes:

Asukoht	<u>AS Zap Invest</u>	<u>AL.Products</u>	<u>ICI Trust</u>	<u>KOKKU</u>
	Eesti	Eesti	Eesti	
	Laiatarbekaupade			
	Investeeringu-	tootmine ja	Investeeringu-	
	tegevus	turustamine	tegevus	
Põhitegevusala				
Osaluse % aasta alguses	55,4	100	80,21	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	8 855 395	61 491	1 335 015	10 251 901
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	8 855 395	61 491	1 335 015	10 251 901
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	-217 252	-8 159	0	-225 411
Saadud likvideerimisjaotis			-1 335 015	-1 335 015
Osaluse % aasta lõpus	55,44	100	0	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	8 638 143	53 332	0	8 691 475
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	8 638 143	53 332	0	8 691 475

Ici Trust oli likvideeritud 01.02.2006.a.

Juhatusel liige



Initialed for Identification purposes only
 Allkirjastatud identifikatsiooniks
 Date/Kuupäev..... 28.06.2007
 Signature/Allkiri.....
 Auditor/büroo ELSS AS

Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005	Intressimäär
Seotud juriidilistele isikutele antud laenud	28 020 800	26 019 800	0-3%
Laenuintressid	829 117	379 979	
Mitteseotud osapooltele antud laen	10 000	10 000	10%
Kokku	28 859 917	26 409 779	

Lisa 7 Lühiajalised laenukohustused ja muud võlad

	31.12.2006	31.12.2005	Intressimäär
Võlad seotud osapooltele	9 122 520	9 175 320	
Laen seotud osapooltelt ja intressid	19 760 528	47 523	
Muud võlad	7 932 172	24 707 026	0-10%
Kokku	36 815 220	33 929 869	

OÜ Alexela Services aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	701 000	701 000
Ülekurss	414 000	414 000
Osakute arv (tk)	701	701
Osakute nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

Juhatusel liige



Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 28.06.2007
 Signature/alkiri.....
 Auditoribüroo ELSS AS

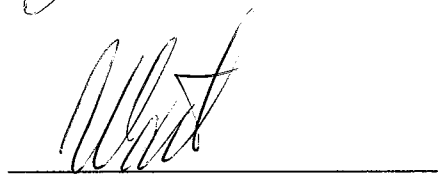
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Alexela Services 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

28.06.2007, kinnitamine



Juhatuse liige
Jühan Kolk



Juhatuse liige
Urmas Past



Juhatuse liige
Ria Värsi



Juhatuse liige

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ALEXELA SERVICES OSANIKELE

Oleme kontrollinud OÜ Alexela Services raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2006, perioodi 01.01.2006 - 31.12.2006 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aastaaruande lisa. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.a. majandustulemuseks 1 207 933 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006 .a. 43 550 815 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Alexela Services finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 28. juunil 2007

Audiitorbüroo ELSS AS



Enn Leppik
vannutatud audiitor



Margit Leppik
vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : 7 301 330 - Fax : 7 301 333 - www.elss.ee

Tallinna kontor: Laki 26 - 12915 Tallinn, telefon 6 516 605

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Alexela Services jaotamata kasum seisuga 31.12.2005.a oli 4 132 262 krooni. 2006.a. puhaskasum on 1 207 933 krooni. Kokku jaotamisele kuulub 5 340 195 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Juhatusel liige



OÜ Alexela Services juhatus ja osanikud
seisuga 29.06.2007.a.

OSANIKUD

1. AS Alexela

701 000 krooni

JUHATUS

1. Juhan Kolk
2. Urmas Past
3. Ria Värsi

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Past', located at the bottom left of the page.

OÜ Alexela Services
osanike koosoleku protokoll

Tartus,

28.06.2007.a.

Koosolekul osalesid ainuosaniku AS Alexela (100%) esindajad Juhan Kolk ja Urmas Past. Koosoleku juhatajaks valiti Urmas Past ja protokollijaks Juhan Kolk.

Päevakord: 1) juhatuse ülevaade osaühingu tegevusest 2006 aastal;
2) 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamine.

1. Juhatuse liikmed Urmas Past ja Juhan Kolk andsid ülevaate osaühingu tegevusest 2006.aastal.
2. Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada 2006.a. majandusaasta aruanne ja võtta 1 207 933 krooni suurune kasum arvele jaotamata kasumina.

Koosolek otsustas ühehäälselt:

1. kinnitada 2006.a. majandusaasta aruanne juhatuse poolt esitatud kujul;
2. võtta 2006 majandusaasta 1 207 933.- krooni suurune kasum arvele jaotamata kasumina.

Koosoleku juhataja:



/U.Past/

Protokollija:



/J.Kolk/