

Harju M...
P...
SISSEKIRJUTUD

15-05-2006

l-18

06.05.2006

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ SOLVING

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10390723
Aadress:	Tallinn, Pärnu mnt. 15
Telefon:	6 504 986
Faks:	6 679 201
Põhitegevusala:	Konsultatsiooni- ja infoteenused
Tegevjuht:	Allan Martinson



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 5. Antud laenud	13
Lisa 6. Kasutusrent	14
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 8. Müügitulu	14
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 10. Dividendide tulumaks	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	17



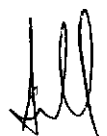
Tegevusaruanne

OÜ Solving on konsultatsiooni- ja juhtimisteenuseid osutav ettevõtte. 2005. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks investeeringute juhtimine ja varahaldus teenus ning infotehnoloogia alaste teenuste ja konsultatsioonide osutamine. Ettevõtte suurimateks koostöö partneriteks on AS Martinson Trigon Venture Partners, Microlink AS ning OÜ OPR Konsultatsioonid.

OÜ Solving juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele on 2005 aastal makstud juhatuseliikmetasu 393 467 krooni millelt on arvestatud sotsiaalmaksu 129 844 krooni. Ettevõttes töötas keskmiselt kaks töötajat kellele maksti töötasu kokku summas 32 556 krooni ja arvestati sotsiaalmaksu 10 735 krooni.



Allan Martinson
Juhatuseliige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

OÜ Solving juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 29.03.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

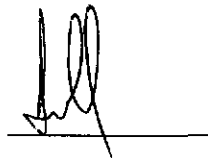
Juhatus hinnangul on OÜ Solving jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 10. aprill 2006.a

Allan Martinson

juhatuse liige




Bilanss

.....kroonides.....

AKTIVA

31.12.2005 31.12.2004

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	3 784 358	24 638
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	5 853 226	5 482 676
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	822 409	91 397
Ostjate tasumata summad		822 409	91 397
Muud nõuded		2 332 936	0
Laenud	Lisa 5	1 107 278	0
Muud lühiajalised nõuded		1 225 658	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		83 299	16 982
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	78 662	0
Tulevaste perioodide kulud		4 637	16 982
Varud		7 458	62
Ettemaksed hankijatele		7 458	62

KÄIBEVARA KOKKU		12 883 687	5 615 755
------------------------	--	-------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	458 368	4 904
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		58 368	4 904
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		400 000	0

PÕHIVARA KOKKU		458 368	4 904
-----------------------	--	----------------	--------------

AKTIVA KOKKU		13 342 055	5 620 659
---------------------	--	-------------------	------------------



SIS

15-05-2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2005 31.12.2004

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest

Võlad tarnijatele

36 469 16 995

Maksuvõlad

Lisa 7

69 055 23 992

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

37 015 0

Võlad töövõtjatele

37 015 0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**142 540 40 986**

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

0 1 206 631

Pangalaenud

0 1 206 631

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**0 1 206 631****KOHUSTUSED KOKKU****142 540 1 247 617**

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses

40 000 40 000

Ülekurss

7 100 7 100

Reservid

4 000 1 902

Kohustuslik reservkapital

4 000 1 902

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

4 021 942 3 263 491

Aruandeaasta kasum (kahjum)

9 126 473 1 060 549

KOKKU OMAKAPITAL**13 199 515 4 373 042****PASSIVA KOKKU****13 342 055 5 620 659**

15-05-2005

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2005	2004
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	2 724 184	1 241 570
ÄRITULUD KOKKU		2 724 184	1 241 570
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		12 582	19 011
Mitmesugused tegevuskulud		823 039	916 913
Tööjõukulud		566 775	93 371
palgakulu		426 023	69 941
sotsiaalmaksud		140 752	23 430
Kulum		17 681	11 070
põhivara kulum ja väärtuse langus		17 681	11 070
Muud ärikulud		66 722	56 950
ÄRIKULUD KOKKU		1 486 799	1 097 315
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 237 386	144 254
FINANTSTULUD JA -KULUD		7 983 825	916 294
intressikulud		-46 350	-31 080
muud finantstulud ja -kulud		8 030 175	947 375
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		9 221 210	1 060 549
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		9 221 210	1 060 549
Tulumaks		94 737	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		9 126 473	1 060 549



15-05-2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	40 000	7 100	1 902	3 491 791	-228 300	3 312 493
Eelmise perioodi kasum					228 300	
2004.a. kasum				-228 300	1 060 549	
Seisuga 31.12.04	40 000	7 100	1 902	3 263 491	1 060 549	4 373 042
Seisuga 01.01.05	40 000	7 100	1 902	3 263 491	1 060 549	4 373 042
Makstud dividendid				-300 000		
Reservi suurendamine			2 098			
Eelmise perioodi kasum				1 058 451	-1 060 549	
2005.a. kasum					9 126 473	
Seisuga 31.12.05	40 000	7 100	4 000	4 021 942	9 126 473	13 199 515

OÜ Solving omakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni ja aazist 7 100 krooni.

2004. aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2005. aastal maksti dividende vastavalt 2004. aasta kasumijaotamise otsusele summas 300 000 krooni.

OÜ Solving ainuosanikuks on Allan Martinson.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides 1 5 -05- 2005

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	1 237 386	144 254
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	17 681	11 070
Muud finantskulud	-36 023	916 294
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	8 066 198	0
Intressitulu	30 181	0
Intressikulu	-76 531	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	9 238 892	1 071 619
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-731 012	-91 120
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-2 332 936	0
Maksude ettemaksed (+/-)	-78 662	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	12 344	-15 892
Maksuvõlad (+/-)	45 063	55 470
Võlgnevus hankijatele (+/-)	12 079	12 168
Mitmesugused võlad (+/-)	37 015	
Põhitegevuse genereeritud raha	6 202 783	1 032 245
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	6 202 783	1 032 245
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-471 145	-8 195
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-2 959 302	-2 242 726
Lühiajaliste investeeringute müük	2 588 751	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-841 696	-2 250 921
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-300 000	
Dividendide tulumaks	-94 737	
Saadud lühiajaline laen	0	1 206 631
Laenude tagasimaksmine	-1 206 631	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1 601 368	1 206 631
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	3 759 719	-12 045
RAHA ALGJÄÄK	24 638	36 683
RAHA LÕPPJÄÄK	3 784 358	24 638

SISSE
15-05-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Solving raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

15.05.2005
15-05-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005	2004
Sularaha kassas	0	21 244
Hansapank EEK	795	3 394
Hansapank Üleöödeposiit	1 780 138	0
Hansapank EUR	19	0
SEB Ühispank	2 003 406	0
Kokku	3 784 358	24 638

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 822 409 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud ei ole. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ei tunnistanud ja kuludesse ei kantud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Kokku
822 409	822 409



STSE

15-05-2005

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad	AS Microlink		Hansa Intressifond	
	Kogus	Summa	Kogus	Summa
Algsaldo 31.12.2004	353 277	5 177 891	2 203	304 785
Soetushind		5 177 891		301 525
Soetamine 2005. a jooksul	10 890	851 750	0	0
Müük 2005. a jooksul müügihinnas	364 167	14 049 447	2 203	305 657
Müügikasum (+)/kahjum (-)		8 019 806		872
Lõppsaldo 31.12.2005		0		0
Soetushind		0		0

Lühiajalised aktsiad	Trigon UE Väikeettev. fond		Trigon Teiselaine f.	
	Kogus	Summa	Kogus	Summa
Algsaldo 31.12.2004	0	0	0	0
Soetushind				
Soetamine 2005. a jooksul	1 953	200 000	2 568	400 000
Müük 2005. a jooksul müügihinnas				
Müügikasum (+)/kahjum (-)		13 086		-3 236
Lõppsaldo 31.12.2005	1 953	213 086	2 568	396 764
Soetushind		200 000		400 000

Lühiajalised aktsiad	Trigon Kesk,lda EU f.		Tallink Grupp AS	
	Kogus	Summa	Kogus	Summa
Algsaldo 31.12.2004	0	0	0	0
Soetushind				
Soetamine 2005. a jooksul	3 161	700 000	635	52 388
Müük 2005. a jooksul müügihinnas				
Müügikasum (+)/kahjum (-)		32 433		-3 207
Lõppsaldo 31.12.2005	3 161	732 433	635	49 181
Soetushind		700 000		52 388

Lühiajalised aktsiad	Hansa Venem. Aktsiaf. E-osak		Oskando OÜ	
	Kogus	Summa	Kogus	Kokku
Algsaldo 31.12.2004	0	0		0
Soetushind				0
Soetamine 2005. a jooksul	5 627	1 541 537	600 200	1 125 508
Müük 2005. a jooksul müügihinnas				0
Müügikasum (+)/kahjum (-)		-5 282		0
Lõppsaldo 31.12.2005	5 627	1 536 255		1 125 508
Soetushind		1 541 537		1 125 508

Lühiajalised aktsiad	AS Martinson Trigon		MTVP/AS -00-	2005
	Kogus	Summa	Kogus	Kokku
Algsaldo 31.12.2004	0	0		0
Soetushind				0
Soetamine 2005. a jooksul	250	250 000	10 000	1 000 000
Müük 2005. a jooksul müügihinnas		0		0
Müügikasum (+)/kahjum (-)		0		0
Lõppsaldo 31.12.2005	250	250 000		1 000 000
Soetushind		250 000		1 000 000

Lühiajalised aktsiad	AS Martinson Trigon võlakirjad		KOKKU	
	Kogus	Summa	Kogus	Kokku
Algsaldo 31.12.2004	0	0		5 482 676
Soetushind				5 479 416
Soetamine 2005. a jooksul	5 500	550 000		6 671 183
Müük 2005. a jooksul müügihinnas		0		14 355 104
Müügikasum (+)/kahjum (-)		0		8 054 471
Lõppsaldo 31.12.2005	5 500	550 000		5 853 226
Soetushind		550 000		5 819 432

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	42 994	0	42 994
Soetamine	71 145	400 000	471 145
Mahakandmine (-)	-34 799		-34 799
Soetusmaksumus 31.12.2005	79 340	400 000	479 340
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	38 090	0	38 090
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 681		17 681
Mahakantud põhivara kulum (-)	-34 799		-34 799
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	20 972	0	20972
Jääkmaksumus 31.12.2004	4 904	0	4 904
Jääkmaksumus 31.12.2005	58 368	400 000	458 368

Põhivara ettemaksu moodustab, ettemaks kinnistu ostuks.

Lisa 5. Antud laenud

Seisuga 31.12.2005 on OÜ Solving andnud lühiajalist laenu alljärgnevalt:

- 782 330 EEK-i (50 000 EUR-i) Martinson Trigon Venture Partners AS-le tähtajaga 01.03.2006, intressiga 14% aastas. Seisuga 31.12.2005 on saadaoleva intressi summa 24 948.
- 300 000 EEK-i Oskando OÜ-le tähtajaga 10.04.2006.

Handwritten signature

15.05.2005
15.05.2005
15-05-2005

Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Solving rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Sõiduk	Kokku
2005.a maksed	153 731	153 731
2004.a maksed	146 428	146 428

Ettevõtte rentis kasutusrendi tingimustel 2005. aastal 2-3 autot Hansa Liising AS-st.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	78 662	0	0	3552
Sotsiaalmaksuvõlg	0	38 418	0	10 927
Isiku tulumaks	0	22 309	0	5 622
Erisoodustuse tulumaks	0	7 040	0	3 109
Töötuskindlustusmaks	0	19	0	335
Kogumispension	0	1 269	0	447
Kokku	78 662	69 055	0	23 992

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2005		2004	
Konsultatsioon	404 241	14 %	1 220 666	98 %
Aktsiate müügi komisjonitasu	736 146	27 %		
Investeeringute juhtimine ja varahaldus	1 076 667	40 %	2 056	0,5 %
Muud edasimüüdud kulud	507 130	19 %	18 848	1,5 %
Kokku	2 724 184	100%	1 241 570	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2004		2004	
Eesti	2 470 793	91%	1 241 570	100%
Soome	252 922	9 %	0	0%
Kokku	2 724 184	100%	1 241 570	100%

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- AS Martinson Trigon Venture Partners
- AS Martinson Trigon
- Oskando OÜ
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

SEOTUD
15-03-2006

OÜ Solving tehingud teenuste ja kaupade osas 2005.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
MTVP AS	0	1 564 077
	0	1564 077

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele antud laenud on toodud Lisas 5

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2005
MTVP AS	183 115
Kokku	183 115

Lisa 10. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 13 148 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 024,1 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 10 124,3 tuhat krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ-i Solving juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "10" aprillil 2006 ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

10.04.2006
 peetud
 SIBBUTS. KUD
 15-05-2006

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Allan Martinson

juhatuse liige





Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Solving juhatus otsustas jaotada 2005. aasta lõpuks kogunenud 9 126 473 krooni suurune kasum järgnevalt:

- maksta osanikule dividende summas 700000 krooni
- kanda eelnevate perioodide kasumi arvele 8 426 473 krooni.

Harjoenduskas
Tallinn
SISSELOOMATUD

15-05-2006

Nimi

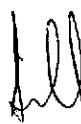
Ametinimetus

Allkiri

Allan Martinson

juhatuse liige





OÜ SOLVING OSANIKE NIMEKIRI

Page 15 of 15
Printed on: 15-05-2006
SIGSE TULUSTUD
15-05-2006

10.04.2006

OÜ-I Solving oli 2005.a. majandusaastaaruande kinnitamise hetkel 1 osanik.

nimi : **Allan Martinson**
aadress : **Siia 3 , Tallinn**
isikukood : **36610090234**
osa nimiväärtus : **40,000 krooni.**

