

Osanike üldkoosoleku poolt kinnitamata versioon

**OÜ ADM INTERACTIVE
TALLINN**

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Endla 69 Keemia 4 10616 Tallinn Eesti Vabariik
Postiaadress:	Pärnu mnt. 139 C 11317 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10474271
Telefon:	372 659 7300
Faks:	372 659 7301
E-mail:	info@adm.ee
Interneti koduleht:	www.adm.ee
Põhitegevusala:	Tarkvara ja süsteemiarendus, müük ja hooldus
Audiitor:	OÜ Allika Audiitor, vannutatud audiitor Eve Antsu
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne (skeem 1)	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	11
Lisa 2 Raha.....	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	13
Lisa 4 Maksud	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 7 Kasutusrent.....	15
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed.....	16
Lisa 10 Muud võlad.....	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal, teenused ja tegevuskulud.....	17
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 16 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	20

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

ADM Interactive OÜ on agentuur, mis loob veebi- ja sms-põhiseid turunduslahendusi. Meie klientideks on peamiselt reklaamiagentuurid ning rahvusvahelised suurettevõtted. ADM loob, haldab ja arendab turunduspõhiseid veebilahendusi nii Baltimaades kui kogu EMEA regioonis.

Teenused:

- Loomes turunduslahendusi ideest teostuse ja järelvalveni
- Haldame ja arendame rahvusvahelisi veebikeskkondi
- Loomes sms-põhiseid turunduslahendusi ja integreerime need veebikeskkonda
- Internetipõhiste infosüsteemide analüüs, loomine, integreerimine ja arendus

ADM Interactive Oü annab tööd 27 inimesele.

Juriidiline aadress:	Endal 69 / Keemia 4 10616 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10474271
Telefon:	372 6597300
Faks:	372 6597301
E-mail:	info@adm.ee
Audiitor:	OÜ Allika Audiitor, vannutatud audiitor Eve Antsu

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Osaühing ADM Interactive majandustegevus algas 1998. aasta oktoobris.

Äriregistrisse kanti OÜ ADM Interactive 19.10.1998.a. Enne 12.03. 2002. aastat oli äriühingu nimeks Normclark AS. Aktsiaseltsi põhitegevus oli siis kursuste ja seminaride korraldamine, marketingi ning äri- ja reklaamikonsultatsioonid. Ainuaktsionäri 12.03.2002 otsusega kujundati aktsiaselts ümber osaühinguks. Osaühingu põhitegevus on nüüd tarkvara ja süsteemiarendus, müük ja hooldus.

2005. aastal jätkus Oü ADM Interactive traditsioonileste äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud, kasum

2005. aastal moodustas Oü ADM Interactive müügitulu 11,6 mln krooni. Müügitulu moodustas 100% teenuste müük. Seejuures kasvas teenuste müük aastaga 18,7%

Oü ADM Interactive teenuste müügitulust moodustas 59,05 % eksport ja 40,95 % teenuste müük Eestisse. Teenuste müük välisturgudel kasvas 28,98 %. Seda eelkõige rahvusvahelistele suur korporatsioonidele osutatavate teenuste mahu suurenemise arvelt. Suurim eksporditeenuste klient oli Hewlett-Packard GmbH.

Oü ADM Interactive brutokasumiks kujunes 276,2 tuhat krooni, mis on 400,45 % rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi kasv tugines müügi kasvul ja põhjalikul kulude reorganiseerimisel (vähendati oluliselt allhangete- ja halduskulutuste mahtu)

Ettevõtte 2005. aasta põhivarade kulum moodustas 181,7 tuhat krooni ehk 12,7 % rohkem kui eelmisel aastal. Kulumikasvu töid endaga kaasa investeeringud IT seadmetesse.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu (tuhandetes kroonides)	11 637	9 461
Tulu kasv	23%	41%
Brutokasumi määr	2%	-9%
Puhaskasum (tuhandetes kroonides)	276	-829
Kasumi kasv	67%	-222%
Puhasrentaablus	2%	-9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.89	0.66
ROA	9%	-45%
ROE	190%	635%

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse (IT seadmetesse) 189,8 tuhat krooni.

Personal

OÜ ADM Interactive keskmine töötajate arv majandusaastal oli 25 töötajat. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 6 068 586 krooni, kasvades aastaga 49,45%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv 40% võrra, lisaks mõõdukas palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatuse oli 2005. a. esimesel poolaastal kaheliikmeline, teisel poolaastal üheliikmeline. Juhatuse liikmete tasu oli 275 457 krooni, mis on 73.92% rohkem kui eelmisel aastal.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ ADM Interactive põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2006. aastal müüki ja turuosa eeskätt Euroopa liikmesriikides. Eeldatavasti suurendab eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldus OÜ ADM Interactive suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele (Soome, Belgia, Saksamaa, Britannia) lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Juhataja
Kristjan Kangur

Tallinn, 25. aprill 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 20 toodud OÜ-i ADM INTERACTIVE 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ ADM INTERACTIVE on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Kristjan Kangur

Tallinn, 25. aprill 2006

Bilanss

(Eesti kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004 Korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	143 446	231 445
Nõuded ja ettemaksed	3	1 610 778	895 605
Muud lühiajalised nõuded	3	780 045	118 085
Muud viitlaekumised	3	27 060	6 560
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	0	20 738
Ettemaksed teenuste eest	3	3 863	13 718
Käibevara kokku		2 565 192	1 286 151
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	473 135	446 410
Immateriaalne põhivara	6	75 111	93 758
Põhivara kokku		548 246	540 168
VARAD KOKKU		3 113 438	1 826 319
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	886 359	150 000
Võlad tarnijatele	9	288 919	850 440
Maksuvõlad	4	901 272	671 310
Võlad töövõtjatele	9	710 406	271 410
Viitvõlad	9,10	92 128	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 879 084	1 943 160
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	8	88 763	13 783
Pikaajalised kohustused kokku		88 763	13 783
KOHUSTUSED KOKKU		2 967 847	1 956 943
Omakapital			
Osakapital	11	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (<i>kahjum</i>)		-570 625	259 259
Aruandeaasta kasum (<i>kahjum</i>)		276 216	-829 883
OMAKAPITAL KOKKU		145 591	-130 624
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 113 438	1 826 319

Kasumiaruanne (skeem 1)

(Eesti kroonides)

		Lisa nr	2005	2004
				Korrigeeritud
Müügitulu		12	11 637 635	9 461 819
Muud äritulud		13	204 871	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused			1 654 518	2 158 692
Mitmesugused tegevuskulud		14	2 314 113	4 763 034
Tööjõu kulud				
	Palgakulu	14	4 590 665	2 324 049
	Sotsiaalmaks	14	1 477 921	743 384
Tööjõu kulud kokku			6 068 586	3 067 433
Põhivara kulum ja väärtuse langus		5,6	181 736	158 660
Muud ärikulud		14	1 265 614	80 437
Ärikasum(-kahjum)			357 939	-766 433
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulud			-44 802	-64 068
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest			-3 958	-6 445
Muud finantstulud ja -kulud			-32 963	7063
Finantstulud ja -kulud kokku			-81 723	-63 450
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist			276 216	-829 883
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)			276 216	-829 883

Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

	2005	2004 Korrigeeritud
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	276 216	-829 883
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	181 736	157 100
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 367 040	28 025
Varude muutus	0	89 739
Võlad tarnijatele	-561 521	261 221
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	438 996	51 517
Maksuvõlad	229 962	395 465
Viitvõlad	92 127	170 504
Kokku rahavood äritegevusest	-709 524	323 688
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-124 191
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-124 191
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	653 683	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-32 158	-82 693
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	621 525	-82 693
Rahavood kokku	-87 999	116 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	231 445	114 641
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-87 999	116 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	143 446	231 445

Omakapitali muutuste aruanne

(Eesti kroonides)

	Osakapital	Kohus-tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	400 000	40 000	259 259	699 259
2004.a puhaskasum (korrigeeritud)	0	0	-829 883	-829 883
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	40 000	-570 625	-130 625
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	276 216	276 216
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	40 000	-294 409	145 591

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ ADM INTERACTIVE 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). 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.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 10-33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

E. Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 5-10%

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

G. 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 kulutusi. 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

H. 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 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) 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.

I. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

J. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

K. Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	143 446	167 823
Pangakontod EEK	0	63 614
Pangakonto EUR	0	8
Raha kokku	143 446	231 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	1 610 778	895 605
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	20 738
Laekumata intessid	27 060	6560
Väljaantud laenud	751 055	117 152
Muud nõuded	28 990	933
Ettemaksed teenuste eest	3 863	13 718
Nõuded ja ettemaksed kokku	2 421 746	1 054 706

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	125 494	20 738	0
Üksikisiku tulumaks	0	194 675	0	257 275
Sotsiaalmaks	0	556 012	0	379 172
Kohustuslik kogumispension	0	13 098	0	17 614
Töötuskindlustusmaks	0	11 151	0	17 226
Erisoodustuse tulumaks	0	842	0	23
Kokku	0	901 272	20 738	671 310

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	625 939	625 939
Akumuleeritud kulum	-165 269	-165 269
Jääkmaksumus	460 671	460 671
2004. a toimunud muutused		
Ostud ja parendused perioodi jooksul	124 190	124 190
Amortisatsioonikulu	-138 451	-138 421
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	750 129	750 129
Akumuleeritud kulum	-303 720	-303 720
Jääkmaksumus	446 410	446 410
2005. a toimunud muutused		
Ostud ja parendused perioodi jooksul	189 813	189 813
Amortisatsioonikulu	-163 088	-163 088
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	939 942	939 942
Akumuleeritud kulum	-466 807	-466 807
Jääkmaksumus	473 135	473 135

Materiaalne põhivara on soetatud kapitalirendiga Hansa Liising Eesti As , kapitalirendi tagatiseks on isiklikud käendused.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	131 055	131 055
Akumuleeritud kulum	-18 648	-18 648
Jääkmaksumus	112 407	112 407
2004. a toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-18 648	-18 648
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	131 055	131 055
Akumuleeritud kulum	-37 296	-37 296
Jääkmaksumus	93 759	93 759
2005. a toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-18 648	-18 648
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	131 055	131 055
Akumuleeritud kulum	-55 944	-55 944
Jääkmaksumus	75 111	75 111

Lisa 7 Kasutusrent

OÜ ADM INTERACTIVE on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

	31.12.2005	31.12.2004
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	236 000	255 178

Lisa 8 Laenukohustused

	Saldo	Tagasi maksta		
	31.12.2005	Lühiajaline kohustus	Pikaajaline kohustus	Tagasimakse tähtaeg
Kapitalirendikohustused	171 439	82 676	88 763	2007
Arvelduslaenu krediit	419 818	419 818		2006
IT Grupp As laen	383 865	383 865		2006
Kokku	975 122	886 359	88763	

	<i>Tagasi maksta</i>		
	Saldo	12 kuu	Tagasimakse
	31.12.2004	jooksul	tähtaeg
Saadud laenud ettevõtetele	70 000	70 000	2005
Saadud laen omanikelt	80 000	80 000	2005
Kapitalirendikohustused	13 738	13 783	2005
Kokku	163 783	163 783	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

OÜ ADM INTERACTIVE oli alates 28. märtsist 2005 tähtajaga kuni 22. märts 2006 avatud arvelduslaenu limiit summas 300 000 krooni ja lisaks 07. juulist 2005 tähtajaga kuni 22. märts 2006 avatud arvelduslaenu limiit 150 000 krooni. 31.12.2005 seisuga oli arvelduslaenu limiit 450 000 krooni. Arvelduskrediidi tagatiseks on isiklikud käendused. Intressimääraks on fikseeritud lepingu kohaselt 9 % aastas ja kohustistasu määraks 2 % aastas. Alates 07. juulist on fikseeritud uueks intressimääraks 7 % aastas.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	288 919	850 440
Võlad töövõtjatele	390 471	128 955
Puhkusekohustus	319 935	142 455
Maksuvõlad	901 272	671 310
Muud võlad (lisa 10)	92 128	0
Võlad ja ettemaksed kokku	1 992 725	1 793 160

Lisa 10 Muud võlad

	Saldo 31.12.2005
Intressivõlad	63966
Muud viitvõlad	28161
Kokku	92 128

Lisa 11 Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (tuhandetes kroonides)	400 000	400 000
Osakute arv (tk)	400	400
Osakute nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

Lisa 12 Müügitulu

OÜ ADM INTERACTIVE müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	4 765 405	4 581 299
Euroopa Liidu sisene käive	6 872 230	4 880 524
Kokku	11 637 635	9 461 823

Lisa 13 Muud äritulud

	2005	2004
AGE Com Oü kahjude kompenstasioon	200 000	
Muud äritulud	4 871	4
Muud äritulud kokku	204871	4

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal, teenused ja tegevuskulud

	2005	2004
Alltöövõtutööd	1 637 700	1 968 496
Kaubad müügiks	16 818	190 196
Elekter ja küte	91 511	59 369
Rendid	523 526	536 703
Muud teenused	1 699 076	4 166 962
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 968 631	6 921 726

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Tehingu kirjeldus	Tehingu suurus	Saldo 31.12.2005
IT Grupp As	seotud osapool	laen		383 865
IT Grupp As	seotud osapool	müük	9 700	0
IT Grupp As	seotud osapool	ost	17 582	0
IT Arenduse Oü	seotud osapool	müük	3 600	0
IT Arenduse Oü	seotud osapool	ost	57 656	0
IT Koolituskeskuse Oü	seotud osapool	müük	4 200	0
IT Koolituskeskuse Oü	seotud osapool	ost	27 135	0

Lisa 16 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31. detsember 2005 ei vasta ettevõtte käibekapital Äriseadustikus kehtestatud nõuetele. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul suudab ettevõtte viia omakapitali seaduses ettenähtud suuruseni 2006 aasta jooksul, samal ajal kindlustades rahavoo ettevõtte lühiajaliste kohustuste katmiseks.

Seisuga 31. detsember 2005 on ettevõtte omakapital 145 591 krooni.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osäühing ADM Interactive osanikele

Olen auditeerinud *osäühing ADM Interactive* seisuga 31. detsember 2005 koostatud bilanssi ja 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muudatuste aruannet. Nende aruannete koostamine on juhtkonna kohustus. Nimetatud raamatupidamise aruannete õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta .

Minu audit on läbi viidud vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadele. Nende eeskirjade kohaselt viisin oma auditi läbi saamaks kinnitust asjaolule, et raamatupidamisaruannetes ei esine olulist väärkajastamist. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas tõendusmaterjali väljavõttelist kontrolli, aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Minu arvates annavad raamatupidamisaruanded õiglase ülevaate ettevõtte fianantsseisundist ning majandusaasta tegevuse tulemustest vahemikul 01.jaanuar 2005 kuni 31. detsember 2005 ning on vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

Olen seisukohal, et raamatupidamisaruanne, mis näitab majandusaasta finants-tulemuseks *276`216 krooni kasumit ja bilansimahtu 3`113`438 krooni*, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pean vajalikuks juhtida tähelepanu asjaolule , et osäühingu osakapital ei vasta Äriseadustiku prg. 176 nõuetele. Äriseadustiku prg. 176 kohaselt peab osäühingu netovara suurus (omakapital) moodustama vähemalt poole osakapitalist.

Pärnu, 14. aprill 2006

OÜ Allika Audiitor

Eve Antsu
Vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ ADM INTERACTIVE juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2005. aasta puhaskasumit summas 276 216 krooni mitte jaotada.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-570 625
2005. aasta puhaskasum	276 216
Kokku kahjum seisuga 31.12.2005	-294 409

Juhataja
([Kristjan Kangur](#))

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ ADM INTERACTIVE 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25. aprill 2006
otsusega, allkirjastamine [25.aprill 2006](#)

Juhataja
([Kristjan Kangur](#))

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ADM Interactive (registrikood: 10474271) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kristjan Kangur (juhatuse liige)

Kinnitanud

31.05.2006