

SISSE

23-05-2006

2005.a. Majandusaasta aruanne

01.01.2005. - 31.12.2005.

6-21

Mööli juhoni

KONTROLLITUD

Ettevõtte nimetus	EUREX CAPITAL OÜ
Ettevõtte registri nr.	10543836
Reg. aadress	Pronksi 7, Tallinn
Posti- ja tegevusaadress	Pronksi 7, Tallinn 10124
Telefon	6 312 100
Faks	6 312 101
Elektronpost	eurex@eurex.ee
Juhatuse liikmed	Mihkel Rõuk Alari Raid Veiko Soe
Tegevjuht	Mihkel Rõuk
Põhitegevusala	Valuuta ost- ja müük

Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp

1. jaanuar 2005
31. detsember 2005

Audiitor

Irina Somova

Lisatud dokumendid

Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri
Audiitori järeldusotsus

Eurex Capital OÜ (reg.nr.10543836)
Majandusaasta aruanne 01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

Sisukord

2005. a. Tegevusaruanne	3 - 5
EUREX CAPITAL OÜ Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
2005.a. Raamatupidamise aastaaruande lisad	11 -16
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Aktsiad ja osakud	12
Lisa 3. Lühiajalised nõuded	12
Lisa 3.1 Laenud töötajatele	12
Lisa 3.2 Ettemaksud tarnijatele	12
Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused	13
4.1 Maksuvõlad	13
4.2 Palgavõlgnevus	13
4.3 Võlgnevus tarnijatele	13
4.4 Lühiajalised võlad	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara.	14
Lisa 5.1 Materiaalne põhivara	14
Lisa 5.2 Kapitalirendikorras soetatud vara	14
Lisa 6. Pikaajalised kohustused	15
Lisa 6.1 Laenud	15
Lisa 6.2 Kapitalirent	15
Lisa 7. Osakapital	15
Lisa 8. Müügitulu	15
Lisa 9. Ärikulud	16
Lisa 9.1 Tegevuskulud	16
Lisa 9.2 Põhivara kulum	16
Lisa 9.3 Finantstulud ja kulud	16
10. Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18
OÜ Eurex Capital osanike nimekiri	19
Audiitori järeldusotsus	20

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

**Eurex Capital OÜ reg. nr. 10543836
2005. a. TEGEVUSARUANNE****Juhatuse esimehe pöördumine**

2005. aastal jätkus Eesti majanduse kiire areng. Ehituse ja kinnisvara tormilise arengu kõrval võib öelda, et hea aasta oli ka pea kõikidel teistel majandusharudel. Oma mõju avaldas Eesti majanduse arengule ka pidev turistide juurdevool. Tallinna Lennujaam teenindas aastas üle miljoni kliendi, mis tõi kaasa Tallinna Lennujaama laiendamise plaanid.

2005. aasta teisel poolel hakati ajakirjanduses rohkem tähelepanu pöörama Eesti plaanidele võtta 2007. aastast kasutusele Euroopa ühisraha euro, ning sellest tulenevatele kasulikele ja kahjulikele tagajärgedele. Seoses toornafta hinna meeletu tõusuga maailmaturul hakati üha rohkem rääkima inflatsioonist Eestis ja selle kontrolli alla saamisest. Kui Eesti soovib 2007. aastal eurole üle minna, peab 2006. aasta keskel Eesti inflatsioon olema väiksem kahe madalama inflatsioonimääraga Euroopa Liidu liikmesriigi näitajate summast + 1,5 protsenti. Selle nõude saavutamine on Eestile kujunenud kõige suuremaks peavaluks teel Euroopa ühisraha euro kasutuselevõtuks. Ei saa mainimata jätta ka teist valupunkti sellel teel - kas Eesti Vabariigi põhiseadust on vaja muuta või ei, et minna üle eurole? Selle küsimuse arutamine anti Riigikohtule, kes peab oma seisukoha andma 2006. aasta esimesel poolel.

Valuutavahetaja loodab arusaadavalt, et euro kasutuselevõtt lükkub sarnaselt meie naabri - Läti Vabariigiga - tulevikku, kuid realistidena arvestame siiski võimalusega, et Eestis on euro käibel juba 2007. aasta 1. jaanuarist.

Üle mitme aasta võib 2005. aastat OÜ Eurex Capitali jaoks heaks aastaks lugeda. Ei saa öelda, et ka teistel valuutavahetajatel hästi läks, mistõttu võib lugeda juhtkonna tehtud otsused õigeteks ja töötajate töö tulemusrikkaks.

OÜ Eurex Capital põhitegevuseks on välisvaluuta ost-müük. 2005. aasta müügitulu tõusis võrreldes eelmise aastaga üle 154 % ning oli 7 263 475 Eesti krooni. Tegevuskulud 2005. aastal olid summas 2 700 258 Eesti krooni.

Olulisemad sündmused 2005. aastal.

2005. aastal avasime neli uut kontorit, millest kaks - Tallinna Lennujaama ja Viru hotelli kontorid - on orienteeritud ainult välisturisti teenindamisele. Neid kontoreid iseloomustab väiksem käive ja suured rendikulud, mistõttu on ka vahetuskursid märgatavalt halvemad kui teistes Eurexi kontorites.

Lasnamäe kontor kolis statsionaarsele ja palju paremale teeninduspinnale sama kaubanduskeskuse piires. Lasnamäe kontori käive ja kasum tõusid stabiilselt ning kontori tulemustega võib üldiselt rahule jääda. Nimetatud kontori käive tõusis võrreldes 2004. aastaga koguni 185 %, mille kõrval müügitulu 57 %-ne tõus tundub väike. See on tingitud asjaolust, et Lasnamäe kontorit külastav klient on väga hinnatundlik ning seetõttu on seal vajalik käibe ja tulu tõstmiseks hoida konkurentidega võrreldes märgatavalt paremaid vahetuskursse.

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

23-05-2006

Pärnus avasime teise kontori Papiniidu tänaval kaubanduskeskuses Kaubamajakas. Vaatamata sellele, et Pärnu kontorid teenivad hästi ainult suvekuudel, võib siiski rahule jääda ka ülejäänud aastaga.

2005. aasta lõpus avasime esinduse ka Saaremaal Kuressaares. Sarnaselt Pärnu kontoritele loodame ka Saaremaa kontorilt korralikku tulu just suvekuudel.

Rahule võib jääda ka lisateenuste - sularaha siirdamine ja Eesti Panga mündivoldikute müük - müügist saadud tuluga. Selles valdkonnas pole suurt kasvu oodata, kuid nende teenuste olemasolu toob piisava lisa Eurexi tuludesse ning mitmekesistab ka meie teenuste valikut.

2004. aastal eesmärgiks võetud kindlustusmaaklerina tegevuse alustamine lükkub tulevikku, kuna uute kontorite avamine ja euro tulekuks valmistumine võtab suurema osa juhtkonna ajast.

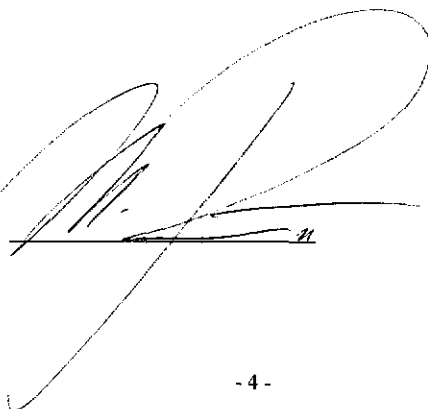
Osaühing Eurex Capital lõpetas 2005. aasta 1 904 661 krooni suuruse puhaskasumiga, mis ületab seatud eesmärgi mitmekordselt.

2005. aasta kasumist dividende ei maksta, puhaskasum jäetakse eelmiste aastate kahjumi katteks.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu	7 263 475	2 855 479
Tulu kasv	154%	40%
Brutokasumi määr %	36%	30%
Puhaskasum	1 904 661	118 991
Kasumi kasv	1500%	-46%
Puhasrentaablus	26%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	14.3	12.46
ROA	10%	3%
ROE	66%	12%

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



Eesmärgid aastaks 2006.

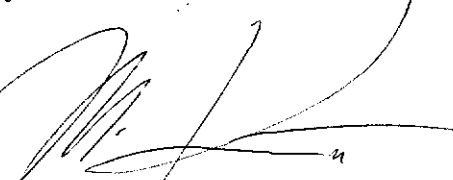
Eestis harukontorite asutamise plaan on nüüdseks täidetud ning edaspidi keskendutakse olemasolevate kontorite tootlikuse suurendamisele. Uusi harukontoreid avame Eestis vaid väga heade teeninduspindade ilmnemisel.

Põhitähelepanu pööratakse 2006. aastal Eestist välja. Juba suhteliselt kindlalt võib väita, et 2006. aasta esimesel poolel avame esimese kontori Läti Vabariigis Riias.

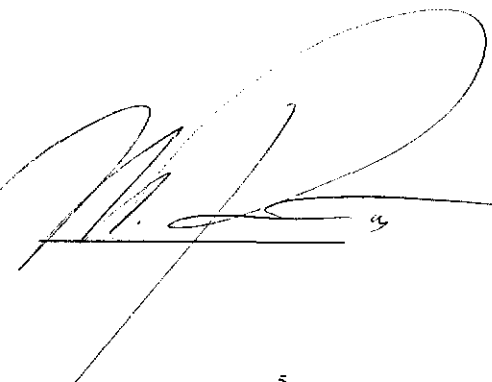
Eestis tahame parandada meie teeninduskvaliteeti ning investeerime töötajate väljaõppesse ja täienduskoolitusse. Just personal on väärtus, mida aina rohkem ja rohkem tuleb väärtustada ja hea meeskonna loomisele enam aega ja vahendeid pühendada. Hästi töötavast meeskonnast saavad kasu kõik - kliendid, omanikud ja ka töötajad ise.

2006. aasta finantseesmärgiks on seatud vähemalt 5 miljoni kroonise puhaskasumi saavutamine ja tegevuse laiendamine Eestist välja. Oluline on arvestada euro tulekuga ja selleks vastavalt valmistuda.

Keskmine töötajate arv 2005. aastal oli 25 inimest ning nende palkade ja lisatasude kogusumma 1 271 526 Eesti krooni, kus sees on ka juhatuse liikmetele makstud juhtimistasud summas 52 800 Eesti krooni.



Mihkel Rõuk /Juhatuse esimees/



Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

EUREX CAPITAL OÜ reg.nr. 10543836
2005.a. Raamatupidamise aastaaruanne

EUREX CAPITAL OÜ
JUHATUSE DEKLARATSIOON

Eurex Capital OÜ 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 Eurex Capital OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.04.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- ☐ Eurex Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Eurex Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne, koosneb tegevusaruandest ja majandusaasta aruandest, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaruande lisadest.

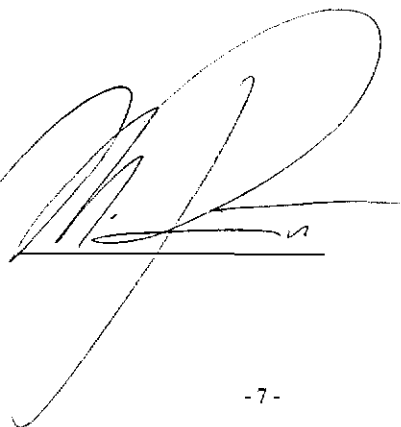
2006.a. majandusaasta aruande kinnitas Eurex Capital OÜ juhatuse üldkoosolek 30.04.2006.

Juhatuse esimees	Mihkel Rõuk	30.04.2006
Juhatuse liige	Alari Raid	30.04.2006
Juhatuse liige	Veiko Soe	30.04.2006

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Bilanss	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004 <i>korregeeritud</i>
Aktiva			
Raha ja pangakontod	1	15 765 094	2 184 843
Aktsiad ja osakud	2	56 977	
Lühiajalised nõuded	3	1 930 687	216 479
Käibevara kokku		17 752 758	2 401 322
Kinnisvara investeering (maa)	5	306 000	306 000
Põhivara jääkmaksumuses (masinad ja seadmed)	5	646 987	493 761
Põhivara kokku		952 987	799 761
Aktiva kokku		18 705 745	3 201 083
Passiva			
Lühiajalised võlad	4	12 362 723	23 778
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (kapitalirent)	4	51 922	24 821
Võlad tarnijatele	4	38 448	27 795
Võlad töövõtjatele	4	150 701	52 633
Maksuvõlad	4	184 468	63 593
Pikaajalised laenukohustused	6	3 052 767	2 048 408
Kohustused kokku		15 841 029	2 241 028
Osakapital	7	1 200 000	1 200 000
Kohustuslik reserv kapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-243 945	-362 936
Aruande aasta kasum		1 904 661	118 991
Omakapital kokku		2 864 716	960 055
Passiva kokku		18 705 745	3 201 083

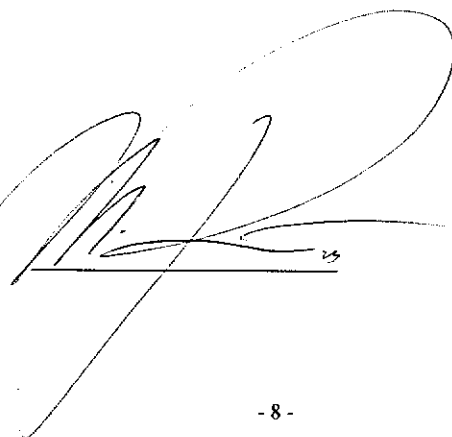
Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



Eurex Capital OÜ (reg.nr.10543836)

Majandusaasta aruanne 01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

Kasumiaruanne	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
Müügitulu	8	7 263 475	2 855 479
Tegevuskulud	9.1	2 838 135	1 080 325
Tööjõukulud:			
palgakulu		1 271 526	613 945
sotsiaalmaksud		433 737	205 234
Põhivara kulum	9.2	97 474	86 083
Ärikulud kokku		4 640 872	1 985 587
Ärikasum		2 622 603	869 892
Finantstulud ja -kulud			
Kasum, -kahjum valuutakursi muutusest		-10 980	-
Intressitulud, -kulud	9.3	-706 962	-750 901
Finantstulud, -kulud kokku		-717 942	-750 901
Aruandeaasta puhaskasum		1 904 661	118 991

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

23-05-2006

Eurex Capital OÜ (reg.nr.10543836)

Majandusaasta aruanne 01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>			
Puhaskasum/-kahjum		1 904 661	118 991
kokku		1 904 661	118 991
Põhivara amortisatsioon *kulum	5	97 474	86 083
Kasum-kahjum põhivara mahakandmisest		137 877	
kokku		235 351	86 083
Äritegevusest seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Lühiajaliste nõuete muutus	3	-1 714 208	-152 386
kokku		-1 714 208	-152 386
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad tarnijatele	4	10 652	-9 247
Muud võlad	4	6162	-3 255 304
Maksuvõlad	4	120 875	42 969
Võlad töövõtjatele	4	98 068	10 390
Makstud intressid		-12 373	-6 193
kokku		223 384	-3 217 385
Kokku rahavood äritegevusest		649 188	-3 164 697
<u>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</u>			
Põhivara ost	5	-390 531	-311 562
Finantsinvesteeringute soetamine Osakute ost	2	-20 000	-
Finantsinvesteeringute soetamine Osakute ost	2	-36 977	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-447 508	-311 562
<u>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</u>			
Saadud laenud	4,6	15 467 411	2 086 820
Laenude tagasimaksed		-2 024 874	-
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-63 966	-13 590
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		13 378 571	2 073 230
RAHAVOOD KOKKU		13 580 251	-1 403 029
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 184 843	3 587 872
Raha ja rahaekvivalendi muutus		13 580 251	-1 403 029
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		15 765 094	2 184 843

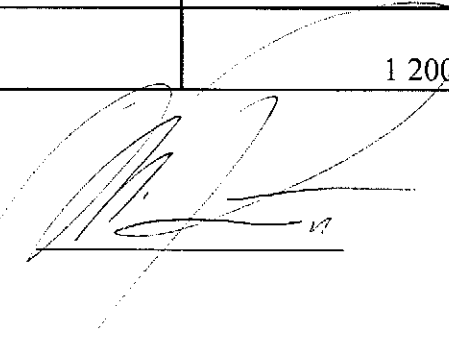
Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Eurex Capital OÜ (reg.nr.10543836)

Majandusaasta aruanne 01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	Kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	omakapital kokku
Aruandeaasta alguseks 31.12.2002	1 200 000	4000	-586 227	617 773
Aruandeperiodi 2003.a puhaskasum /suurenemine/	0	0	223 291	223 291
Saldo aruandeaasta lõpuks 31.12.2003	1 200 000	4 000	-362 936	841 064
Aruandeperiodi 2004.a. puhaskasum /suurenemine/	0	0	118 991	118 991
Saldo aruandeaasta lõpuks 31.12.2004	1 200 000	4 000	-243 945	960 055
Aruandeperiodi 2005.a. puhaskasum /suurenemine/	0	0	1 904 661	1 904 661
Saldo aruandeaasta lõpuks 31.12.2005	1 200 000	4 000	1 660 716	2 864 716

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ


EUREX CAPITAL OÜ reg. nr 10543836
2005.a. Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.**

Eurex Capital OÜ 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhisuse arvestuspõhimõtte kohaselt. 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne koostisosad on vastasuses juhendiga RTJ2 nõuetega informatsiooni esitlusviisile ja kooskõlas IAS 1 ja IAS 7 sätestatud üldnõuetega.

Eurex Capital OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna tema osakutest enam kui 66.66% kuulub Lümandu PK OÜ emattevõttele.

Esitlusviisi ja arvestusmeetodid

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ2 Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmise aastaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldatavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmiste perioodi vastavaid andmeid.

Eelmistel majandusaastatel kajastati bilansis ettemaksud klientidelt pikaajalise laenuna, klientide ettemaksete periood on vähenenud ning bilansi muutus selle võrra suurenemine real lühiajalised laenud, pikaajaliste võetud laenude intresse kajastatakse kuluna.

Kapitalirendiga soetatud vara on arvele võetud soetusmaksumuses ning tagasimaksega seotud kohustused loetakse lühiajalise kohustusena alla 1.aasta ja pikaajalise kohustusena 1 kuni 5 aastat.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

Bilansis ja rahavoogude aruandes raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha, raha ja pangakontod kajastab raha kassas ja pangas ning nõudmiseni hoiused ja pangadeposiite. Sularaha jääk 31.12.2005 kassas on Eesti kroonides ning pangas arvelduskontode jääk SEB Ühispank, Hansapank, Sambopank, Nordea ja Krediidipank, Parex pank, eesti kroonides ja välisvaluutas on kajastatud eesti kroonides Eesti Panga poolt kehtestatud valuutakursiga seisuga 31.12.2005.

Raha ja pangakontod	31.12.2005	31.12.2004
Raha ja pangakontod	7 842 486 eek	2 184 843 eek
Nõudmiseni hoiused	7 922 608 eek	- eek
Kokku:	15 765 094 eek	2 184 843 eek

Nõudmiseni hoiused koosnevad pangadeposiidil olevatest summadest summas 7 922 608 eek,

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Lisa 2. Aktsiad ja osakud (muud väärtpaberid)

	AS Tallink lihtaktsia		Kokku
	Kogus	Väärtus	
Algsaldo 31.12.2004	-	-	0
Soetamine aruandeaastal	480	39 435	39 435
Müük müügihinna	-	-	0
Müügikasum	-	-	0
Ümberhindlus	-	2 458	2 458
Lõppsaldo 31.12.2005	480	36 977	36 977

AS Tallink lihtaktsiad on kajastatud õiglases väärtuses. Aktsiate õiglaseks väärtuseks on võetud nende sulgemishinnad OMX Tallinna Börsil 31.12.2005 seisuga.

	Primeframe OÜ osakud		Kokku
	Kogus	Väärtus	
Algsaldo 31.12.2004	-	-	0
Soetamine aruandeaastal	20	20 000	20 000
Müük müügihinna	-	-	0
Müügikasum	-	-	0
Ümberhindlus	-	-	0
Lõppsaldo 31.12.2005	20	20 000	20 000

Eurex Capital OÜ on soetanud 2005.a. Primeframe OÜ 50% osakuid, mis on kajastatud bilansis soetusmaksumuses 20 000 eek väärtuses 2005.a. Eurex Capital OÜ ei kontrolli Primeframe OÜ ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat vastavalt põhikirjale.

Lisa 3. Lühiajalised nõuded

Lühiajalised nõuded	31.12.2005	31.12.2004
Väljaantud laenud	1 897 204 eek	169 647 eek
Töötajatele antud laenud	13 423 eek	9081 eek
Ettemaksed tarnijatele	20 060 eek	37 751 eek
Kokku:	1 930 687 eek	216 479 eek

Lühiajalised nõuded koosnevad, antud intressita laenud ja ettemaksed klientidele 1 897 204 eek, töötajatele antud laenud 13 423 eek, ettemaksud tarnijatele 20 060 eek.

Lisa 3.1 Laenud töötajatele

Laenud töötajatele kokku laenulepingute alusel, intressiga 3,5% laenujäägilt summas 13423 eek.

Lisa 3.2 Ettemaksed tarnijatele

Ettemaksed tarnijatele summas 20 060 eek koosneb tehtud ettemaksetest ruumide rendi tagatis, mis kuulub tulevasel perioodil tagastamisele või rendimakseks kui tulevase perioodi kulu, ruumide rendilepingute keskmine kestvus on kaks aastat.

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused**4.1 Maksuvõlad**

Maksuliik	31.12.2005.	31.12.2004.
Üksikisiku tulumaks	57 978 eek	18 189 eek
Arvestatud töötuskindlustus	3 965 eek	2 792 eek
Kogumispension	5 717 eek	1 648 eek
Sotsiaalkindlustus	116 808 eek	40 964 eek
Kokku	184 468 eek	63 593 eek

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg seisuga 31.12.2005 ei ole veel saabunud.

4.2 Palgavõlgnevus

Palgavõlgnevus	31.12.2005	31.12.2004
Kokku:	150 701 eek	52 633 eek

Töövõtjale töötasu võlgnevus koosneb arvestatud töötasu summast, mille maksetähtaeg seisuga 31.12.2005 ei ole veel saabunud.

4.3 Võlgnevus tarnijatele

Võlad tarnijatele	31.12.2005	31.12.2004
Kokku:	38 448 eek	27 795 eek

Koosneb eelneva kuu tarnijatelt esitatud arvetest, mille maksetähtaeg seisuga 31.12.2005. ei ole veel saabunud ning on tulevase perioodi tegevusega seotud kulu.

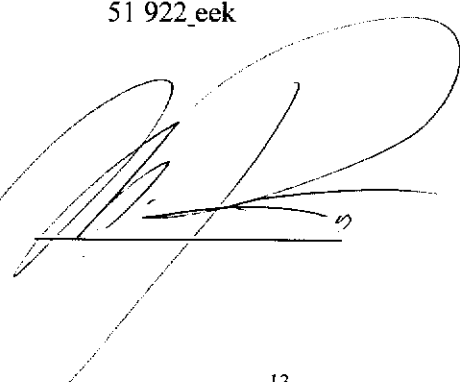
4.4 Lühiajalised võlad

Lühiajalised võlad	31.12.2005	31.12.2004
Kohustuslik puhkustasude eraldis	17 567 eek	23 788 eek
Arvelduskrediit Hansapank	898 075 eek	
Klientide ettemaksed	11 447 081 eek	
Kokku:	12 362 723 eek	23 788 eek

Lühiajalised võlad koosnevad puhkuse tasu reservist 17 567 eek, arvelduskrediit summas 898 075 eek ning klientide poolt tehtud ettemaksed valuutavahetuse teostamiseks summas 11 447 081 eek.

Pikaajalistelaenukohustuste tagasimaksed	31.12.2005	31.12.2004
Kapitalirent	51 922 eek	24 821 eek
Kokku:	51 922 eek	24 821 eek

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



Lisa 5. Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamise iga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 4500 krooni. Alla 4500 krooni maksumusega esemed kantakse kasutusele võtmise hetkel 100 % kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega esemete kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppidele järgmised:

arvutustehnika 30%

muu inventar 12%

Kinnisvara maa ei ole ümberhinnatud, seoses turul jätkuva kinnisvara hindade tõusu tendentsiga, mida hetkel ei saa objektiivselt hinnata.

Lisa 5.1 Materiaalne põhivara

	maa	sõiduauto	Muu materiaalne põhivara/inventar	kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	306 000		423 285	729 285
Soetused 2004.a.		139 830	171 732	311 562
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	306 000	139 830	595 017	1 040 847
Soetused 2005.a.		194 800	197 926	392 726
Mahakantud põhivara periood 2005.a.			-142 026	-142 026
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005		334 630	650 917	1 291 547
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003			-155 002	-155 002
2004.a. Aruande perioodi amortisatsioonikulu			-86 084	-86 084
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004			-241 086	-241 086
2005.a. Aruande perioodi amortisatsioonikulu		-29 899	-67 575	-97 474
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		-29 899	-308 660	-338 559
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	306 000		268 283	574 283
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	306 000	139 830	353 931	799 761
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	306 000	304 731	342 257	952 988

Lisa 5.2 Kapitalirendikorras soetatud vara

	sõidua autod	kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	139 830	139 830
Soetused 2005.a.	194800	194 800
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	334 630	334 630
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-	0
2005.a. Aruande perioodi amortisatsioonikulu	-29 899	-29 899
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-29 899	-29 899
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	139 830	139 830
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	304 731	304 731

Kapitalirendikorras soetatud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks.

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendikorras soetatud vara on võetud arvele soetusmaksumuses.

ISSI
23-05-2005

Lisa 6. Pikaajalised kohustused

Lisa 6.1 Laenud

Pikaajalised laenud: Lümandu PK sihtotstarbega antud laenud Eurex Capital OÜ käibe suurendamiseks. Muud laenud: pikemaks kui 1.a erinevate ettevõtete poolt antud laenud.

Pikaajalised kohustused	31.12.2005	31.12.2004
Pikaajalised laenud	612 932 eek	1 946 989 eek
Muud laenud	2 220 765 eek	-
Kapitalirent	219 069 eek	101 419 eek
Kokku:	3 052 766 eek	2 048 408 eek

Lisa 6.2 Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	sõiduauto A	sõiduauto B	kokku
Kohustus seisuga s seisuga 31.12.2005	101 420	169 571	270 991
sh makseperiood kuni 1 aasta	26 881	25 041	51 922
sh makseperiood 1-5 aastat	74 539	144 530	219 069
2005.a. Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	24 820	25 557	50 377
2005.a. Aruandeperioodil makstud intressid	9202	2455	11 657
alusvaluuta	EEK	EEK	EEK
Keskmine intressimäär	8%	5%	

2004.a. soetatud kapitalirendiga sõiduauto vara maksumus 139 830, intress periood 18.05.2004 – 15.05.2009 kokku summa 30 223 eek. Põhimakse 2005. a. tasutud 24 820 eek kajastub bilansis, 2006 aasta põhimakse 26 881 eek bilansis lühiajalised kohustused.

2005.a. soetatud kapitalirendiga sõiduauto vara maksumus 194 800, intress periood 7.10.2005 – 7.09.2010 kokku summa 24 823 eek muutuv euribori muutuse tõttu. Põhimakse 2005. a. tasutud 25 557 eek kajastub bilansis, 2006 aasta põhimakse 25 041 eek kajastatud bilansis real lühiajalised kohustused.

Lisa 7. Osakapital

2002.a. suurendati osakapitali kuni 1 200 000 eek.

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu	Piirkond	31.12.2005	31.12.2004
Müük valuutavahetus	Eesti	6 434 683 eek	2 610 207 eek
Tulu kliendikaartide müügist	Eesti	8 162 eek	450 eek
Teenustasud konverteerimisest	Eesti	810 460 eek	216 894 eek
Muud tulud	Eesti	10 170 eek	27 928 eek
Kokku:		7 263 475 eek	2 855 479 eek

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

2005.a. müügitulu kokku: 7 263 475 eek sisaldab
 tulu valuutavahetusest 88.5%,
 teenustasu klientidelt teenustasud konverteerimisest 11.2%,
 muud tulud 0.3%.

STSS
 23-05-2006

Bilansis müügitulu kajastatakse tuluna, mis koosneb valuuta vahetusel arvutatud valuutade kursi
 vahet vahetusel tekkinud tulust.

Lisa 9. Ärikulud

9.1 Tegevuskulud

	31.12.2005	31.12.2004
Turustuskulud <i>Reklaam</i>	76 689 eek	106 244 eek
Tegevuskulud <i>Üldhalduskulud</i>	2 596 574 eek	963 493 eek
Muud kulud <i>Litsentsitasud</i>	19 108 eek	10 588 eek
Kokku:	2 692 371 eek	1 080 325 eek

Lisa 9.2 Põhivara kulum

	31.12.2005	31.12.2004
Põhivara kulum	97 474 eek	86 083 eek
Kokku:	97 474 eek	86 083 eek

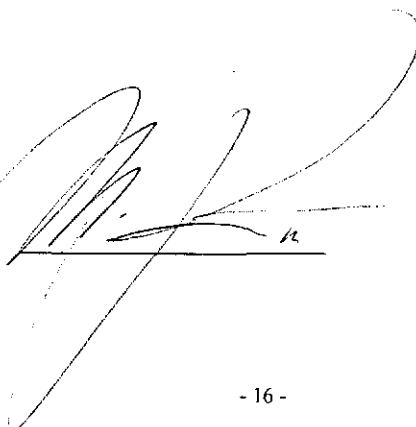
Lisa 9.3 Finantstulud ja kulud

	31.12.2005	31.12.2004
Finantstulud sh. intressid	18 273 eek	3 501 eek
Finantskulud sh. intressid	-736 135 eek	-754 402 eek
Kokku:	- 717 862 eek	-750 901 eek

10. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega on emaettevõttelt antud sihtotstarbeline laen Eurex Capital OÜ-le. Sihtotstarbega laenu eesmärk on Eurex Capital OÜ valuutavahetuse tehingute teostamise suurendamiseks ja pkindlikuks muutmine. vt .Lisa 6.1 Laen emaettevõttelt on kajastatud kohustusena pikaajalised laenud.

Mihkel Rõuk, tegevjuht
 Eurex Capital OÜ

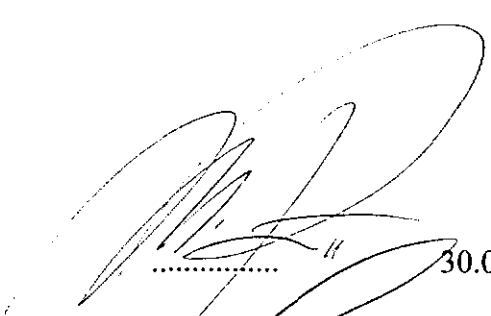
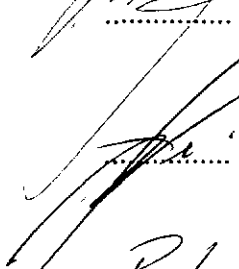
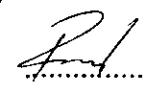


Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

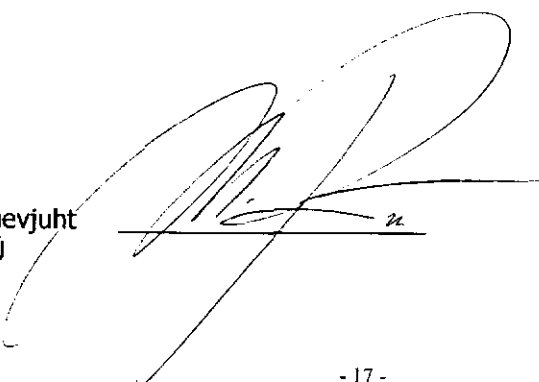
Eurex Capital OÜ juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus on Eurex Capital OÜ 2005.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud, ja kinnitanud üldkoosoleku poolt 30.04.2006.

Juhatuse liikmed:

Mihkel Rõuk	juhatuse esimees		30.04.2006
Veiko Soe	juhatuse liige		30.04.2006
Alari Raid	juhatuse liige		30.04.2006

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



**OÜ Eurex Capital
Kasumi jaotamise ettepanek**

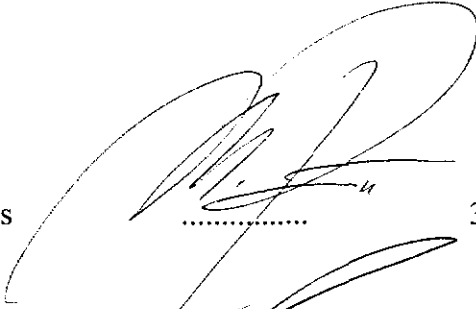
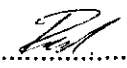
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/ -kahjum - 243 945 eek
2005. aasta puhaskasum 1 904 661 eek

2005. a. majandusaasta kasumi osa 243 945 krooni arvestada eelmiste aastate kahjumi katteks.

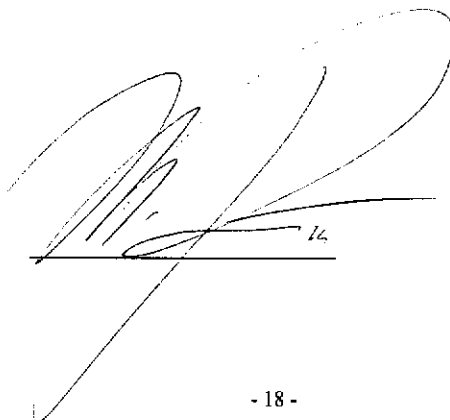
2005.a. majandusaasta kasumi osast 1 660 716 eek moodustada
reservkapital summas 116 000 eek.

Kinnitada jaotamata kasum summas 1 544 716 eek.

Juhatuse liikmed:

Mihkel Rõuk	juhatuse esimees		30.04.2006
Veiko Soe	juhatuse liige		30.04.2006
Alari Raid	juhatuse liige		30.04.2006

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



SISSE

23-06-2005

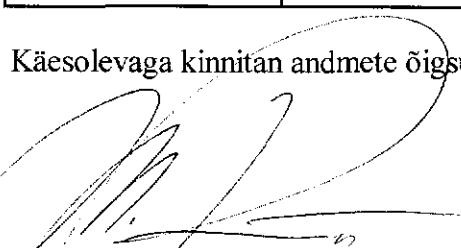
Osanike nimekiri

Eurex Capital OÜ osanike nimekiri on alljärgnev:

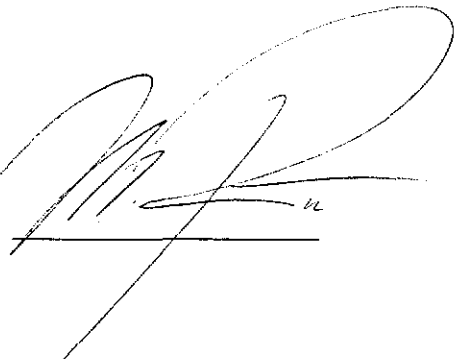
Osanike nimekiri kinnitatud juhatuse otsusega 22 juuni 2004.a

osanik	reg kood/isikukood	osa suurus/ osa nimiväärtus	esindatus
Lümandu PK OU	10757632	66,66% 800 000 eek	esindaja Mihkel Rõuk, juhatuse liige Asukoht: Pronksi 3, Tallinn Osanik alates 12.03.2002
Inna Raid	45505174227	33,33% 400 000 eek	esindaja volikirja alusel Alari Raid Elukoht: Papiniidu 29-9, Pärnu Osanik alates 09.02.2000

Käesolevaga kinnitan andmete õigsust:

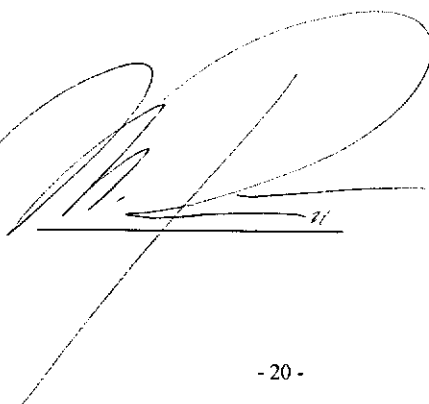

Mihkel Rõuk /nimi, allkiri/

OÜ EUREX CAPITAL juhatuse esimees


Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ

Audiitori järeldusotsus

Mihkel Rõuk, tegevjuht
Eurex Capital OÜ



I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SISS

23-05-2006

EUREX CAPITAL OÜ

Reg.nr. 10543836

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **EUREX CAPITAL OÜ** 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. finantstulemuseks 1 904 661 krooni kasumit ja bilansimahuks 18 705 745 krooni on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi kehtiva seadusandlusega ja kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **EUREX CAPITAL OÜ** finantsolukorda.

Tallinnas, 04.05.2006.a.

Audiitor Irina Somova

Tunnistus nr.263

