

29 -07- 2006

ik

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi	Loode Investeeringute OÜ
Äriregistri kood	10701324
Aadress	Pikk 52-2., Tallinn 10133
Põhitegevusala	Äri- ja juhtimiskonsultatsioonid
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2005
Tegevjuht	Karli Lambot
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Sidusettevõtete aktsiad	10
Lisa 3. Pikaajalised kohustused	10
Lisa 4. Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 5. Osakapital	11
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005. aasta oli Loode Investeeringute OÜ jaoks esimene sisuline tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevus on 2005. aasta maikuus omandatud ACE Logistics Group AS-i aktsiate hoidmine.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal äritulud puudusid. Kasum moodustus tänu finantsinvesteeringutele.

Peamised finantssuhtarvud

Ettevõtte profiili ja majandustegevuse puudumist 2004. aastal arvestades on mõtekas vaadelda vaid omakapitali tootlikust (ROE-d), mis oli 2005. aastal peaaegu 100%.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

EV majandus kasvab ja seetõttu oli ka logistika- ja ekspedeerimisfirmade kasv suurepärase. Logistikateenuste turg kasvas Eestis 2005. aastal tõenäoliselt ca 20% ja hea meel tõdeda, et ACE Logistics Group AS kasvas keskmisest oluliselt kiiremini.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Tõenäoline on lähiaastatel intressimäärade mõningane tõusu, mis avaldab mõju ettevõtte intressikuludele.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 8.0 mln krooni.

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli null töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tulevikku suunatud eesmärgid on sarnased senistele.

Karli Lambot



juhatuse liige

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruanne

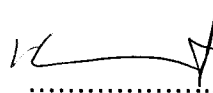
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Loode Investeeringute OÜ 2005.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 Loode Investeeringute OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (21.06.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Loode Investeeringute OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Karli Lambot

juhatuse liige



21.06.2006.a.



Bilanss

	31.12.2005	31.12.2004
Varad		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	6 364	40 509
Nõuded ja ettemaksed		
Muud lühiajalised nõuded	6 732	
Kokku	6 732	0
Käibevara kokku	13 096	40 509
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtete aktsiad ja osad	Lisa 2 8 030 303	0
Kokku	8 030 303	0
Põhivara kokku	8 030 303	0
Varad kokku	8 043 399	40 509
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		
Pikaajaliste laenukohustuste tagasi-		
maksed järgmisel perioodil	Lisa 3 1 000 000	0
Kokku	1 000 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	681	0
Muud võlad	184 260	0
Kokku	184 941	0
Lühiajalised kohustused kokku	1 184 941	0
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi		
kohustused	Lisa 3 5 000 000	0
Pikaajalised kohustused kokku	5 000 000	0
Kohustused kokku	6 184 941	0
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	27	24
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	482	428
Aruandeaasta kasum	1 817 949	57
Omakapital kokku	1 858 458	40 509
Kohustused ja omakapital kokku	8 043 399	40 509

SISSE TULNUD

29 -07- 2006

Kasumiaruanne

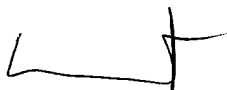
	2005	2004
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	48 845	25
Muud ärikulud	2 618	0
Kokku ärikulud	51 463	25
Ärikasum(kahjum)	-51 463	-25
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud investeeringuult sidusettevõtetesse	2 000 000	0
Muud finantstulud	24	82
Kokku finantstulud	2 000 024	82
Intressikulud	-130 612	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 869 412	82
Kasum(kahjum) enne tulumaksustamist	1 817 949	57
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 817 949	57



29 -07- 2006

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-51 463	-25
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 732	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	184 941	0
Makstud intressid	-130 612	0
Saadud intressid	24	82
Kokku rahavood äritegevusest	-3 842	57
Rahavood investeeringutest		
Sidusettevõtete ost	-1 065 303	0
Antud laenud	-6 965 000	0
Saadud dividendid	2 000 000	0
Kokku rahavood investeeringutest	-6 030 303	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 000 000	0
Laenude tagasimaksed	-1 000 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 000 000	0
Rahavood kokku	-34 145	57
Raha perioodi alguses	40 509	40 452
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 145	57
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 364	40 509



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	21	431	40 452
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	57	57
Reservkapitali suurendamine	0	3	-3	0
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	24	485	40 509
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 817 949	1 817 949
Reservkapitali suurendamine	0	3	-3	0
Saldo 31.12.2005	40 000	27	1 818 431	1 858 458



29 -07- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Loode Investeeringute OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Loode Investeeringute OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ja osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20 % sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringu sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud aastaaruande lisades.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.



Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Sidusettevõtte aktsiad

ACE Logistics Group AS	
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Konsultatsiooni- ja juhtimisteenused
Aktsiate arv 31.12.2004	-
Aruandeaastal soetatud aktsiaid (tk)	106
Aktsiate arv 31.12.2005	106
Soetusmaksumus 31.12.2005	8 030 303

Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2005

ACE Logistics Group AS	
Aktsiakapital	440 000
Kohustuslik reservkapital	44 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 571 631
Aruandeperioodi kasum	4 185 537
Omakapital kokku	11 241 168
Investeeriija osa omakapitalist	24,09 %
Investeeriija osalus omakapitalist	2 707 997

Lisa 3. Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressi-määr	Alus-valuuta	Muud tingimused
Investeeringulaen	6 000 000	31.05.2011	Euro 6 kuu	EUR	Laen on
sh.maksetähtajaga			EURIBOR +		tagatud
alla 1 aasta	1 000 000		1,10%		Sepise KV
1-5 aastat	5 000 000				hüpoteegiga

Lisa 4. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 1 818 tuhat krooni.....

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotuskõlbliku kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 418 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 400 tuhat krooni.

Lisa 5. Osakapital

Loode Investeeringute OÜ osakapital on 40 000 krooni, osade arv on üks.

Põhikirja kohaselt on osaühingu minmaalsuurus 40 000 krooni ja maksimaalsuurus 160 000 krooni. Osa iga 100 krooni annab osanike otsuse vastuvõtmisel 1 hääle.



SISSE TULNUD

29 -07- 2006

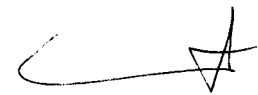
Juhatusel liikmete allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

Loode Investeeringute OÜ juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Loode Investeeringute OÜ majandusaasta aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt
22. juunil 2006. aastal.

Juhatus:

Karli Lambot juhatusel liige



22. juuni 2006.a.

Juhatusel liige



Kasumi jaotamise ettepanek

Loo de Investeeringute OÜ jaotamata kasum

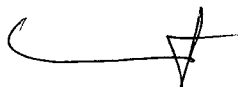
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	482
2005.a. puhaskasum	1 817 949
Kokku jaotuskõlbulik kasum	1 818 431

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt

- Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks 3 973
- Jaotamata kasumiks jääb 1 814 458

Karli Lambot

juhatuse liige



21.06.2006.a.

Juhatus liige



29 -07- 2006

Osanike nimekiri

Loode Investeeringute OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku
toimumise 22.06.2006 seisuga oli alljärgnev:

Karli Lambot

Registrikood.

Aadress:

Osade arv:

Osade nimiväärtus

Osade omandamise ja märkimise aeg:

37001062715

Pikk 52-2, Tallinn

1

40 000

12.05.2005

