

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

30.06.2006

13

Esta Leppik

## Innovaator OÜ

### 2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Lastekodu 8-55, 10113 Tallinn

Äriregistri kood: 10702269

Telefon: + 372 665 5600

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005

Põhitegevusalad:

- ✓ kinnisvaratehingud ja -haldamine;
- ✓ investeerimine.

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

SISSE TULNUD

30.06.2006

**SISUKORD**

|                                                                               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE.....                                                           | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....                                             | 4  |
| JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....                         | 4  |
| BILANSS.....                                                                  | 5  |
| KASUMIARUANNE (skeem 1).....                                                  | 6  |
| RAHAVOOGUDE ARUANNE.....                                                      | 7  |
| OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....                                             | 8  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD .....                                      | 9  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD<br>ARVESTUSPÕHIMÕTTED..... | 9  |
| LISA 1    LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD .....                            | 10 |
| LISA 2    OMAKAPITAL .....                                                    | 10 |
| LISA 3    MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD.....                                    | 10 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....                                 | 11 |
| JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE .....                      | 12 |

## TEGEVUSARUANNE

Majandusaasta oli põhiliselt seotud investeringutega erinevatesse väärtpaberitesse eesmärgiga teenida mõõdukat tootlust suhteliselt madala riskigatasemega instrumentidelt.

Majandusaasta kasum oli 1 113 437 krooni.

2006. majandusaastal planeerib ettevõtte peamiselt investeerimist tulusate ja mõõdukate riskidega finantsinstrumentidesse ning uute väärtpaberite ja muude sobivate investeerimisobjektide otsimist finantsturgudel.

Majandusaastal põhikohaga töötajaid ei olnud. Samuti ei saanud tasu juhatuse liige.

Tallinnas, "29". juuni 2006



Juhatuses liige  
Kristiina Schults

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Ettevõtte Aisakohus  
Registrikontseptsioon  
SISSE TULNUD

## JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE 11.06.2006

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud Innovaator OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

“29” juuni 2006

  
Juhatuses liige  
Kristiina Schults

**BILANSS**

(kroonides)

Käibekoht

Käibekoht

TULNUD

20.05.2006

|                                       | Lisa nr | 31.12.2005       | 31.12.2004       |
|---------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>VARAD</b>                          |         |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                      |         |                  |                  |
| Raha ja pangakontod                   |         | 4 212 752        | 1 194 796        |
| Lühiajalised finantsinvesteeringud    | 1       | 120 223          | 2 025 320        |
| Nõuded ja ettemaksed                  |         | 0                | 1 317            |
| Muud lühiajalised nõuded              |         | 0                | 1 317            |
| Intressid                             |         | 0                | 1 317            |
| <b>Käibevara kokku</b>                |         | <b>4 332 975</b> | <b>3 221 433</b> |
| <b>VARAD KOKKU</b>                    |         | <b>4 332 975</b> | <b>3 221 433</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>       |         |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>        |         |                  |                  |
| Võlad ja ettemaksed                   |         | 0                | 1 895            |
| Võlad tarnijatele                     |         | 0                | 1 770            |
| Muud viitvõlad                        |         | 0                | 125              |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  |         | <b>0</b>         | <b>1 895</b>     |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>               |         | <b>0</b>         | <b>1 895</b>     |
| <b>Omakapital</b>                     | 2       |                  |                  |
| Osakapital                            |         | 40 000           | 40 000           |
| Kohustuslik reservkapital             |         | 4 000            | 4 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum   |         | 3 175 538        | 2 337 786        |
| Aruandeaasta kasum                    |         | 1 113 437        | 837 752          |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>               |         | <b>4 332 975</b> | <b>3 219 538</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b> |         | <b>4 332 975</b> | <b>3 221 433</b> |



Juhatusel läige  
Kristiina Schults

**KASUMIARUANNE (skeem 1)**  
(kroonides)Riigi Asutuskohus  
Registratsioonakond  
SISSE TULNUD

|                                     | Lisa nr | 2005 a. 01.01. 2006 | 2004           |
|-------------------------------------|---------|---------------------|----------------|
| Muud tegevuskulud                   |         | 6 108               | 8 585          |
| <b>Ärikahjum</b>                    |         | <b>-6 108</b>       | <b>-8 585</b>  |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>       |         |                     |                |
| Muud finantstulud ja -kulud         | 3       | 1 119 546           | 934 175        |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b> |         | <b>1 119 546</b>    | <b>934 175</b> |
| <b>Kasum enne tulumaksustamist</b>  |         | <b>1 113 437</b>    | <b>925 590</b> |
| Tulumaks                            |         | 0                   | 87 838         |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>      |         | <b>1 113 437</b>    | <b>837 752</b> |

Juhatusel liige  
Kristiina Schults

SISSE TULNUD

30.06.2006

## RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

|                                                   | Lisa nr | 2005             | 2004             |
|---------------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                     |         |                  |                  |
| Ärikasum                                          |         | -6 108           | -8 585           |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus |         | 1 317            | 0                |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus            |         | -1 895           | 1 644            |
| Makstud ettevõtte tulumaks                        |         | 0                | -87 838          |
| <b>Rahavood äritegevusest kokku</b>               |         | <b>-6 686</b>    | <b>-94 779</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>           |         |                  |                  |
| Muude finantsinvesteeringute soetus               | 1       | -1 200 000       | 0                |
| Muude finantsinvesteeringute müük                 | 1       | 4 188 390        | 0                |
| Saadud dividendid                                 |         | 8 088            | 30 334           |
| Saadud intressid                                  |         | 28 164           | 24 618           |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>     |         | <b>3 024 642</b> | <b>54 952</b>    |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>          |         |                  |                  |
| Makstud dividendid                                |         | 0                | -250 000         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest kokku</b>    |         | <b>0</b>         | <b>-250 000</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>                             |         | <b>3 017 956</b> | <b>-289 827</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> |         | <b>1 194 796</b> | <b>1 484 623</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          |         | <b>3 017 956</b> | <b>-289 827</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   |         | <b>4 212 752</b> | <b>1 194 796</b> |

Juhatuse liige  
Kristiina Schults

## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

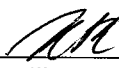
Märja Maakohus

Registriosakond

SISSE TULNUD

|                            | Osakapital | Kohustuslik<br>reservkapital | Jätkatav<br>kasum | Kokku     |
|----------------------------|------------|------------------------------|-------------------|-----------|
| Saldo seisuga 31.12.2003   | 40 000     | 4 000                        | 2 587 786         | 2 631 786 |
| Makstud dividendid         |            |                              | -250 000          | -250 000  |
| Aruandeperioodi puhaskasum |            |                              | 837 752           | 837 752   |
| Saldo seisuga 31.12.2004   | 40 000     | 4 000                        | 3 175 538         | 3 219 538 |
| Aruandeperioodi puhaskasum |            |                              | 1 113 437         | 1 113 437 |
| Saldo seisuga 31.12.2005   | 40 000     | 4 000                        | 4 288 975         | 4 332 975 |

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 2.

  
Juhatuselige  
Kristiina Schults

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Ettevõttekohtus  
RegistriosakondRAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD SISSE TULNUD  
ARVESTUSPÕHIMÕTTED

30.06.2006

OÜ Innovaator 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja rahaturufondi osakuid.

**B. Aktsiad**

Lühiajaliste aktsiatena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses.

**C. Muud nõuded**

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

**D. Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

**E. Ettevõtte tulumaks**

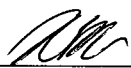
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (alates 01.01.2006 maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

**F. Tulude arvestus**

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

**G. 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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

  
Juhatuses liige  
Kristiina Schults

## LISA 1 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

|                                                 | 31.12.2005     | 31.12.2004       |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>       |                |                  |
| Aksiad                                          | 120 223        | 2 025 320        |
| Õiglasest väärtuses kokku                       | 120 223        | 2 025 320        |
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku</b> | <b>120 223</b> | <b>2 025 320</b> |

## LISA 2 OMAKAPITAL

|                               | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Osakapital (kroonides)        | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv (tk)                | 1          | 1          |
| Osade nimiväärtus (kroonides) | 40 000     | 40 000     |

2005. aastal osanikele dividende välja kuulutatud ega välja makstud ei ole.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 4 288 975 (2004: 3 175 538) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstavalt summalt. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 302 511 (2004: 2 413 409) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 986 464 (2004: 762 129) krooni.

## LISA 3 MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD

|                                                | 2005             | 2004           |
|------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Dividenditulu lühiajalistelt väärtpaberitelt   | 8 088            | 1 010 426      |
| Intressitulu pangakontodelt                    | 12 791           | 0              |
| Intressitulu lühiajalistelt väärtpaberitelt    | 15 373           | 22 176         |
| Kasum väärtpaberite müügist                    | 1 076 966        | 0              |
| Kasum (-kahjum) väärtpaberite ümberhindamisest | 6 328            | -98 427        |
| <b>Muud finantstulud kokku</b>                 | <b>1 119 546</b> | <b>934 175</b> |

  
Juhatuses liige  
Kristiina Schults

**MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

Innovaator OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2005. aasta puhaskasum summas 1 113 437 krooni jaotamata.

Ärileidurikohus  
Registriosakond

ISSP TULNUD

30.06.2006



Juhatuses liige  
Kristiina Schults

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Registriaakohus  
Registriosakond

Juhatus on koostanud Innovaator OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ajuosaniku poolt

“ ”. 2006 otsusega.

ESSE TULNUD  
30.06.2006



Juhatus liige  
Kristiina Schults

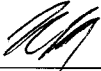
“ 19 ”. juuni 2006

Innovaator OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "29". *juuni* 2006

| Jrk<br>nr | Osaniku nimi, isiku- või<br>registrikood | Aadress | Osa<br>väärtus   | Osa<br>omandamise aeg | Osa omandamise alus |
|-----------|------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.        | MARGUS SCHULTS<br>36607270302            | TALLINN | 40 000.00 krooni | 03.10.2000            | Osa ost-müük        |

  
Juhatuse liige  
Kristiina Schults

Registrieskand  
KESSE TULNUD  
30.06.2006