

05 -07- 2006

12
.....
K. METS

ESSE INVEST OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2005

Majandusaasta algus 01. jaanuar ja lõpp 31. detsember 2005

Ärinimi:	ESSE Invest OÜ
Äriregistri kood:	10706925
Aadress:	Rännaku pst 9-9 Tallinn 10917
Telefon:	50 36 434
Põhitegevusala:	Konsultatsioonid
Juhataja:	Eero Kaup

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

ESSE Invest OÜ juhataja on koostanud 2005. majandusaasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

ESSE Invest OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhataja

Eero Kaup

1.2.2006



ESSE Invest OÜ

Tegevusaruanne 2005

ESSE Invest OÜ on asutatud 2000. aastal.

2005. majandusaastal osutas ESSE Invest OÜ konsultatsiooniteenuseid finantsarvestuse ja finantsjuhtimise valdkonnas. Samalaadne tegevus jätkub ka 2006. aastal.

Juhatusel 2005. majandusaastal tasu ei makstud, samuti puudusid palgalised töötajad ja ka palgakulu.

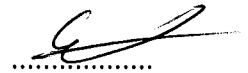
Kuupäev

Allkiri

Juhataja

Eero Kaup

12.2006



ESSE Invest OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 11 esitatud ESSE Invest OÜ 2005 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ESSE Invest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- ESSE Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Eero Kaup
Juhataja

juhataja

ESSE Invest OÜ

Bilanss

Vara	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		294 087	339 978
Aktsiad ja muud väärtpaberid	5	145 685	0
Nõuded ostjatele		35 400	29 500
Muud lühiajalised nõuded		0	25 000
Käibevara kokku		475 171	394 478
Põhivara			
Muu inventar	3	85 766	27 147
Põhivara kokku		85 766	27 147
Vara kokku		560 937	421 626

Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		490	240
Maksuvõlad	2	5 253	4 044
Lühiajalised kohustused kokku		5 743	4 284
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelm perioodide jaotamata kasum		173 342	15 230
Aruandeaasta puhaskasum		337 852	358 112
Omakapital kokku		555 194	417 342
Kohustused ja omakapital kokku		560 937	421 626


juhataja

Kasumiaruanne

	<i>Lisa nr</i>	2005	2004
Müügitulu		577 262	525 721
Müüdud teenuste kulu		149 875	132 589
Brutokasum		427 387	393 132
Turustuskulud		8 500	8 500
Üldhalduskulud		6 727	4 990
Äri kasum		412 160	379 642
Finantstulud ja -kulud		-11 150	-449
Tulumaks		63 158	21 081
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		337 852	358 112



juhataja

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Äritegevuse rahavood		
Puhaskasum	337 852	358 112
Amortisatsioonikulu	23 726	14 492
Käibevara muutus (v. raha ja investeeringud)	19 100	-21 516
Lühiajaliste kohustuste muutus	1 459	4 284
Äritegevuse rahavood kokku	382 138	355 368
Investeermise rahavood		
Põhivara ost	-82 345	-8 305
Aktsiate jm väärtpaberite ost	-145 685	0
Investeermise rahavood kokku	-228 030	-8 305
Finantseermise rahavood		
Makstud dividendid	-200 000	-60 000
Finantseermise rahavood kokku	-200 000	-60 000
Rahavood kokku	-45 891	287 063
Raha jääk aasta alguses	339 978	52 915
Raha jääk aasta lõpus	294 087	339 978



juhataja

Omakapitali muutuste aruanne

	2005	2004
Osakapital aasta alguseks	40 000	40000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4000
Jaotamata kasum (-kahjum) aasta alguseks	373 342	79 230
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0	-4 000
Dividendid	-200 000	-60 000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	337 852	358 112
Jaotamata kasum (-kahjum) aasta lõpuks	511 194	373 342
Omakapital aasta lõpuks	555 194	417 342



juhataja

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

ESSE Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigiheast raamatupidamise tavast, mis tugineb raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditele. Majandusaasta algus 01. jaanuar 2005 ja lõpp 31. detsember 2005.

Kasutusel on kasumiaruande skeem nr 2.

Näitajad on aruandes esitatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninormiks on kontoritehnikal, arvutitel ja kontorimööblil 30%.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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.


juhataja

05 -07- 2006

Lisa 2 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Seisuga 31.12.2005 koosnesid maksuvõlad käibemaksu võlast summas 5 253 krooni (2004: 4 044 krooni).

Lisa 3 Põhivara

	Muu inventar
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	48 305
Soetused	82 345
Müük ja mahakandmised	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	130 650
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	21 159
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	23 726
Müük ja mahakandmised	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	44 885
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	27 147
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	85 766

Muu inventar koosnes seisuga 31.12.2005 kontorimööblist, arvutitest ja kontoritehnikast.

Lisa 4 Osakapital

ESSE Invest OÜ osakapital 40 000 krooni koosneb ühest osast, nimiväärtusega 40 000 krooni.

Põhikirja alusel on ESSE Invest OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 5 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Bilansipäeva seisuga kuulus ettevõttele 1881 AS Tallink Grupp aktsiat, mis hinnati ümber vastavalt börsi sulgemishinnale 31.12.2005.


juhataja

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 173 342

Majandusaasta kasum 2005 337 852

Kokku jaotamisele kuuluv kasum seisuga 31.12.2005 511 194

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks 200 000

Jaotamata kasumiks seisuga 1.1.2006 jääb 311 194



juhataja

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

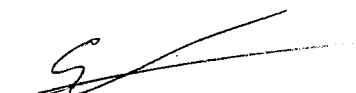
05 -07- 2006

ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI

.....
ESSE Invest OÜ üle 10% osadega määratud hääli omavate osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (1.2.2006.a.) seisuga oli alljärgnev:

1. Eero Kaup

Isiku- või registrikood:	36912100270
Elukoht:	Eesti
Osade arv:	1
Osaluse %	100%
Osa nimiväärtus:	40 000
Osa omandamise aeg:	November 2000


juhataja