

01-07-2005

ANNELI ALLORG 14  
KONTROLLITUD

## ALFA INVEST OÜ

2004. a majandusaasta aruanne

|                     |                                   |
|---------------------|-----------------------------------|
| Juriidiline aadress | Kadaka tee 137 a<br>12915 Tallinn |
| Äriregistri nr      | 10722131                          |
| Aruandeaasta algus  | 01.01.2004                        |
| Aruandeaasta lõpp   | 31.12.2004                        |

01-07-2005

## Sisukord

|                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Sisukord.....                                                                                       | 2  |
| Tegevusaruanne.....                                                                                 | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne .....                                                                  | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon .....                                                                  | 4  |
| Bilanss.....                                                                                        | 5  |
| Kasumiaruanne <i>Skeem 1</i> .....                                                                  | 6  |
| Rahavoogude aruanne (kaudne meetod) .....                                                           | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                                                   | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                                                             | 9  |
| Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused ..... | 9  |
| Lisa 2. Maksud .....                                                                                | 10 |
| Lisa 3. Materiaalne põhivara.....                                                                   | 11 |
| Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....                                                       | 12 |
| Osanike nimekiri .....                                                                              | 13 |
| Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele .....                                            | 14 |

Juhatuse liige .....

allkiri

01-07-2005

## Tegevusaruanne

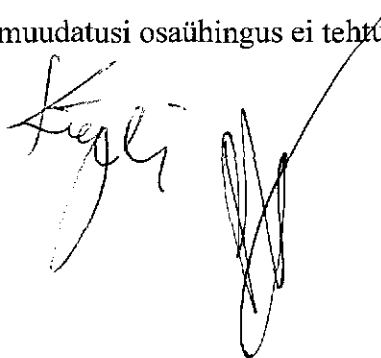
OÜ Alfa Invest tegeleb mitmesuguste kaupade ostu - müügi – vahendusega.

2004.aastat iseloomustas ruumide rendilevõttust ja allrendile andmisest loobumine ning samuti ka tööstuslike seadmete rendileandmise lõpetamine.

2005. majandusaastal otsitakse uusi tegevusvaldkondi ajutiselt soikunud äritegevuse hoogustamiseks.

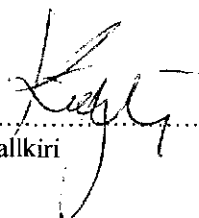
Juhatus on kaheliikmeline ja ei ole palgaline. Palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Põhikirjalisi muudatusi osauhingus ei tehtud.



Juhatusel liige .....

allkiri



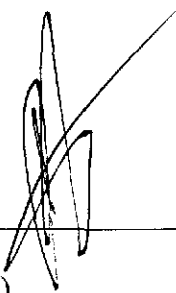
01-07-2005

## Raamatupidamise aastaaruanne Tegevjuhtkonna deklaratsioon

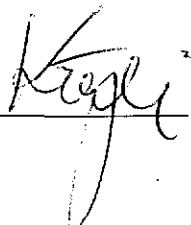
OÜ Alfa Invest juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alfa Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Alfa Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

juhatuse liige  
(Rauno Kristel)

  
(allkirjastamise kuupäev)

juhatuse liige  
(Andres Kiipli)

  
28.06.05  
(allkirjastamise kuupäev)

Juhatus liige .....

  
allkiri

01-07-2005

**Bilanss**

|                                                                       | 31.12.2004        | 31.12.2003        |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVA (varad)</b>                                                 |                   |                   |
| <b>Käibevara</b>                                                      |                   |                   |
| Raha ja pangakontod                                                   | 3 302             | 8 823             |
| Nõuded ostjate vastu                                                  |                   |                   |
| Ostjatelt laekumata arved                                             | 737 692           | 704 401           |
| Nõuded ostjate vastu kokku                                            | 737 692           | 704 401           |
| Mitmesugused nõuded                                                   |                   |                   |
| Muud lühiajalised nõuded                                              | 25 000            | 0                 |
| Mitmesugused nõuded kokku                                             | 25 000            | 0                 |
| Ettemaksed                                                            |                   |                   |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                    | 25 171            | 11 579            |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud                           | 4 720             | 4 720             |
| Ettemaksed kokku                                                      | 29 891            | 16 299            |
| Varud                                                                 |                   |                   |
| Müügiks ostetud kaubad                                                | 0                 | 120 036           |
| Varud kokku                                                           | 0                 | 120 036           |
| <b>Käibevara kokku</b>                                                | <b>795 885</b>    | <b>849 559</b>    |
| <b>Põhivara</b>                                                       |                   |                   |
| Materiaalne põhivara                                                  |                   |                   |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)                                 | 174 552           | 174 552           |
| Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)                                | -69 821           | -34 910           |
| <b>Põhivara kokku</b>                                                 | <b>104 731</b>    | <b>139 642</b>    |
| <b>AKTIVA (varad) KOKKU</b>                                           | <b>900 616</b>    | <b>989 201</b>    |
|                                                                       | <b>31.12.2004</b> | <b>31.12.2003</b> |
| <b>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</b>                             |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                                        |                   |                   |
| Võlakohustused                                                        |                   |                   |
| Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil | 14 514            | 60 000            |
| Võlad tarnijatele                                                     | 207 415           | 61 990            |
| Viitvõlad                                                             |                   |                   |
| Muud viitvõlad                                                        | 138 462           | 138 462           |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                                  | <b>360 391</b>    | <b>260 452</b>    |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>                                        |                   |                   |
| Pikaajalised võlakohustused                                           |                   |                   |
| Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused                        | 0                 | 20 538            |
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b>                                  | <b>0</b>          | <b>20 538</b>     |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                                               | <b>360 391</b>    | <b>280 990</b>    |
| <b>Omakapital</b>                                                     |                   |                   |
| Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses                            | 80 000            | 80 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                          | 628 211           | 114 589           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                           | -167 986          | 513 622           |
| Omakapital kokku                                                      | 540 225           | 708 211           |
| <b>PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU</b>                       | <b>900 616</b>    | <b>989 201</b>    |

Juhatuses liige .....

allkiri

01-07-2005

**Kasumiaruanne Skeem 1**

|                                             | 2004. a          | 2003. a          |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Äritulud</b>                             |                  |                  |
| Müügitulu                                   | 935 305          | 1 630 010        |
| Muud äritulud                               | 39               | 0                |
| <b>Äritulud kokku</b>                       | <b>935 344</b>   | <b>1 630 010</b> |
| <b>Ärikulud</b>                             |                  |                  |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | 1 061 194        | 1 058 435        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | 2 010            | 14 800           |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 34 911           | 34 910           |
| Muud ärikulud                               | 116              | 126              |
| <b>Ärikulud kokku</b>                       | <b>1 098 231</b> | <b>1 108 271</b> |
| <b>Ärikasum (-kahjum)*</b>                  | <b>-162 887</b>  | <b>521 739</b>   |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>               |                  |                  |
| Intressitulud ja -kulud                     | -5 099           | -8 117           |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>         | <b>-5 099</b>    | <b>-8 117</b>    |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-167 986</b>  | <b>513 622</b>   |
| Tulumaks                                    |                  |                  |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>    | <b>-167 986</b>  | <b>513 622</b>   |

Juhatusel liige .....

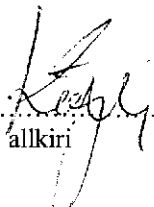
allkiri

01-07-2005

**Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)**

|                                                   | 2004. a       | 2003. a         |
|---------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                     |               |                 |
| Ärikasum                                          | -167 986      | 513 622         |
| <u>Korrigeerimised:</u>                           |               |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                 | 34 911        | 34 910          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -71 883       | -454 632        |
| Varude muutus                                     | 120 036       | 0               |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus            | 79 401        | -46 177         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               | <b>-5 521</b> | <b>47 723</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>           |               |                 |
| Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus      | 0             | -174 552        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>0</b>      | <b>-174 552</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>          |               |                 |
| Omakapitali sissemaks                             | 0             | 40 000          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>    | <b>0</b>      | <b>40 000</b>   |
| <b>Rahavood kokku</b>                             | <b>-5 521</b> | <b>-86 829</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> | <b>8 823</b>  | <b>95 652</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>-5 521</b> | <b>-86 829</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   | <b>3 302</b>  | <b>8 823</b>    |

Juhatuse liige .....

  
allkiri

01-07-2005

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                               | Omakapital    | Eelmiste<br>perioodide<br>jaotamata<br>kasum | Aruandeaasta<br>kasum/kahjum | Kokku          |
|-------------------------------|---------------|----------------------------------------------|------------------------------|----------------|
| <b>Saldo 31.12.2002</b>       | <b>40 000</b> | <b>-36 636</b>                               | <b>151 225</b>               | <b>154 589</b> |
| Osakapitali<br>suurendamine   | 40 000        |                                              |                              | 40 000         |
| Kasumi ümberkanne             |               | 151 225                                      | -151 225                     | 0              |
| Aruandeperioodi<br>puhaskasum |               |                                              | 513 622                      | 513 622        |
| <b>Saldo 31.12.2003</b>       | <b>80 000</b> | <b>114 589</b>                               | <b>513 622</b>               | <b>708 211</b> |
| Kasumi ümberkanne             |               | 513 662                                      | -513 662                     | 0              |
| Aruandeperioodi<br>puhaskasum |               |                                              | -167 986                     | -167 986       |
| <b>Saldo 31.12.2004</b>       | <b>80 000</b> | <b>628 211</b>                               | <b>-167 986</b>              | <b>540 225</b> |

Juhatuse liige .....  
allkiri

01-07-2005

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Alfa Invest 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Alfa Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

### Materiaalne põhivara

#### *Materiaalse põhivara arvelevõtmine*

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

#### *Amortisatsiooni arvestamise meetodid*

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

| Põhivara grupp          | Amortisatsiooni arvestusmeetod  | Amortisatsiooni määr aruandeaastal |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Muud masinad ja seadmed | Lähtuvalt tegelikust kasutusest | 20 %                               |

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

### Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Alfa Invest on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

Juhatusel liige .....  
allkiri

01-07-2005

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

### Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

### Lisa 2. Maksud

| Maksuliik          | 31.12.2004    |           | 31.12.2003    |           |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|                    | Ettemaks      | Maksuvõlg | Ettemaks      | Maksuvõlg |
| Käibemaks          | 25 035        |           | 11 337        |           |
| Käibemaksu intress | 136           |           | 242           |           |
| <b>Kokku</b>       | <b>25 171</b> |           | <b>11 579</b> |           |

Juhatuse liige .....  
allkiri

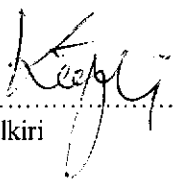
01-07-2005

**Lisa 3. Materiaalne põhivara**

|                                           | <b>Masinad ja<br/>seadmed</b> | <b>KOKKU</b>   |
|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2003</b>          | <b>174 552</b>                | <b>174 552</b> |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>          | <b>174 552</b>                | <b>174 552</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum<br/>31.12.2003</b> | <b>-34 910</b>                | <b>-34 910</b> |
| Arvestatud kulum                          | -34 911                       | -34 911        |
| <b>Akumuleeritud kulum<br/>31.12.2004</b> | <b>-69 821</b>                | <b>-69 821</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>            | <b>139 642</b>                | <b>139 642</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>            | <b>104 731</b>                | <b>104 731</b> |

Juhatuse liige .....

allkiri



01-07-2005

## Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Alfa Invest vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine (kroonides)

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum   | 628 211  |
| Kasum aruandeaasta majandustegevusest | -167 986 |
| Kokku jaotamata kasum                 | 460 225  |

Juhatus otsustab jaotamata kasumi arvelt dividende mitte maksta.

Juhatuse liige

Rauno Kristel

Andres Kiipli

Juhatuse liige

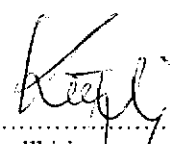
allkiri

01-07-2005

## Osanike nimekiri

| Osaniku nimi  | Osaniku isikukood | Osa nimiväärtus |
|---------------|-------------------|-----------------|
| Andres Kiipli | 35401230292       | 40 000          |
| Rauno Kristel | 36002260340       | 40 000          |

Juhatuselige

  
allkiri

01-07-2005

## Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Alfa Invest 2004. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud juhatus oma otsusega, allkirjastamine „R“ ..... 2005:

juhatuse liige  
(Rauno Kristel)

juhatuse liige  
(Andres Kiipli)

Juhatus liige .....

allkiri