

20 -06- 2006

HH

Imbi Hunt

2005.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

JKS Investeeringud OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2005
Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Äriregistri kood: 10891508

Aadress: Õismäe tee 68-29 Tallinn 13512

Juhatuse esimees: Janno Koplimets

Elektronpost: jannokoplimets@hotmail.ee

Telefon: 5110374



20 -06- 2006

Majandusaasta aruande sisukord

Tegevusaruanne	lk 3
Juhatuse deklaratsioon	lk 4
Bilanss	lk 5
Kasumiaruanne	lk 6
Omakapitali muutuse aruanne	lk 7
Rahavoogude aruanne	lk 8
Arvestuspõhimõtted ja nende muudatused	lk 9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	lk 9
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	lk 9
Lisa 3. Antud pikaajalised laenud	lk 9
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	lk 10
Lisa 5. Müügitulu	lk 10
Lisa 6. Aktsiad ja muud väärtpaberid	lk 10
Majandusaasta aruande allkiri	lk 11
2005.a majandusaasta kasumijaotuse ettepanek (lisatud)	
Ainuosaniku otsus majandusaasta aruande kinnitamiseks (lisatud)	
Osaniku andmed (lisatud)	


Juhatuse liige Janno Kõplimets

20 -06- 2006

Tegevusaruanne

JKS Investeeringud OÜ tegevusaladeks on: toidu- ja tööstuskaupade jae- ning hulgimüük; toitlustamine; investeerimine; internetiteenused; kinnisvaratehingud ja haldamine; metsa majandamine, metsamaterjali ost-müük; põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja ost-müük.

2005.aastal tegeles osaühing peamiselt investeerimistegevusega.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatus liikmele arvestati 2005.aastal juhatuse liikme tasu 36000 krooni.

Aruandeaastal osaühingus töötajaid ei olnud.

Juhatus liige Janno Koplimets

20 -06- 2006

Juhatus deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 2 kuni 11 toodud JKS Investeeringud OÜ 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigis kehtiva raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- JKS Investeeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Juhatus liige Janne Köpplimets

20 -06- 2006

Bilanss

Lisad	AKTIVA	31.12.05	31.12.04
	Käibevara		
1	Raha ja pangakontod	391 272	72 462
6	Aktsiad ja muud väärtpaberid	673 495	345 443
	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
2	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 013	-
	Muud tulevaste perioodide kulud	10 686	-
	Käibevara kokku	1 102 466	417 905
	Põhivara		
	Pikaajalised finantsinvesteeringud		
3	Antud pikaajalised laenud	27 000	-
6	Aktsiad ja muud väärtpaberid	705 911	877 681
4	Materiaalne põhivara		
	Masinaid ja seadmed soetusmaksumuses	25 979	-
	Amortisatsioon (masinaid ja seadmed)	-2 208	-
	Põhivara kokku	756 682	877 681
	AKTIVA KOKKU	1 859 148	1 295 586
Lisad	PASSIVA	31.12.05	31.12.04
	Lühiajalised kohustused		
	Võlad hankijatele	889	-
2	Maksuvõlad	2 858	599
	Lühiajalised kohustused kokku	3 747	599
	Omakapital		
	Omakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
	Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 250 987	1 199 582
	Aruandeperioodi kasum	560 414	51 405
	Omakapital kokku	1 855 401	1 294 987
	PASSIVA KOKKU	1 859 148	1 295 586

Juhatus liige Janno Kõplimets

Kasumiaruanne

Lisad	2005.a	2004.a
Äritulud		
5 Müügitulu	1 945 411	745 582
Muud äritulud	2 179	-
Kokku äritulud	1 947 590	745 582
Äriksulud		
Kaup, materjal, teenus	1 424 582	763 134
Mitmesugused tegevuskulud	166 853	13 795
Tööjõukulud		
Palgakulu	36 000	151 000
Sotsiaalmaksu kulu	11 880	49 830
Töötuskindlustuse maksu kulu	-	758
Põhivara kulum	2 208	-
Muud äriksulud	14 999	-
Kokku äriksulud	1 656 522	978 517
Äriksu/-kahjum	291 068	-232 935
Finantstulud ja -kulud		
6 Fin.kasum aktsiatelt ja osakutelt (ümberrhind)	268 794	259 165
Dividendid aktsiatelt ja osakutelt	4 570	24 000
Muud intressi- ja finantstulud	697	2 798
Muud intressi- ja finantskulud	-4 715	-1 623
Kokku finantstulud ja -kulud	269 346	284 340
Aruandeperioodi kasum	560 414	51 405

 Juhatuses liige Janno Koplimets
 

20 -06- 2006

Rahavoogude aruanne

	2005.a	2004.a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum/-kahjum	291 068	-232 935
Materiaalse põhivara kulum	2 208	-
Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	-24 754	599
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-10 686	-
Võlad hankijatele	889	-
Intressikulud	-4 715	-1 623
Rahavood äritegevusest kokku	254 010	-233 959
Rahavood investeerimistegevusest		
Väärtpaberite soetamine	-1 302 661	-708 549
Väärtpaberite müük	1 936 911	741 082
Kasum/kahjum väärtpaberite müügist	-521 738	22 052
Dividendide laekumine	4 570	24 000
Laenude andmine	-27 000	-
Põhivara soetamine	-25 979	-
Intresside laekumine	697	2 798
Rahavood investeerimistegevusest kokku	64 800	81 383
Kokku rahavood	318 810	-152 576
Rahajäägi muutus		
Kassa ja pangakontode jääk aasta alguses	72 462	225 038
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpus	391 272	72 462
Kokku rahajäägi muutus	318 810	-152 576


 Juhatuse liige Janno Koplimets

Omakapitali muutuse aruanne

OÜ JKS Investeeringud osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

	Osakapital	Reservkap.	Jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	-	1 203 582	1 243 582
Kanne reservkapitali	-	4 000	-4 000	-
2004.a kasum	-	-	51 405	51 405
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	1 250 987	1 294 987
2005.a kasum	-	-	560 414	560 414
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	1 811 401	1 855 401



 Juhatuse liige Janno Koplimets

20 -06- 2006

Arvestuspõhimõtted ja nende muudatused

Ettevõtte raamatupidamisarvestus on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja raamatupidamise heast tavast lähtudes. Aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise seadusega kehtestatud skeemi 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse/osakutesse on esitatud õiglases väärtuses – ümberhindlus on tehtud seisuga 31.12.2005.a lähtudes turuhinnast.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena õiglases väärtuses – ümberhindlus on tehtud 31.12.2005.a lähtudes turuhinnast.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

Seisuga 31.12.2005.a sularaha ja pangakontode jääk 391 272 EEK:

- raha kassas 902.-
- raha pangakontol 298 011.-
- raha investeerimiskontol 92 359.-

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Bilansis näidatud maksuvõlg (2 858 krooni) koosneb:

- sotsiaalmaksu võlg 1 859.-
- kinnipeetud tulumaksu võlg 298.-
- kogumispensioni maksu võlg 60.-
- ettevõtte tulumaksu võlg 641.-

Bilansis näidatud maksude ettemaks (27 013 krooni) koosneb:

- käibemaksu ettemaks 26 833.-
- töötuskindlustusmaksu ettemaks 180.-

Lisa 3. Antud pikaajalised laenud

	laenu summa	tähtaeg	intressi määr
Pro Service OÜ	27 000	31.10.2010.a	4% aastas


Juhatuse liige Janno Koplimets

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed soetusm	Põhivara amortisatsioon	Kokku
Seisuga 31.12.2004.a	-	-	-
Soetatud 2005.aastal	25 979	-	25 979
Arvutatud amort. 2005.aastal	(2 208)	-2 208	-2 208
Seisuga 31.12.2005.a	25 979	-2 208	23 771

Põhivarana võetakse arvele vara, mille kasutusiga on pikem kui 1 aasta ja mille maksumus on alates 10 000 EEK. Väiksema väärtusega varasid peetakse väikevahenditeks ning kantakse otse kulusse. Põhivara amortisatsiooni arvestusel on kasutatud lineaarset meetodit. Masinate ja seadmete amortisatsiooninormiks 2005.aastal oli 25% aastas.

Lisa 5. Müügitulu

Osaühingu 2005.aasta käive jagunes järgmiselt:

- 4 500 EEK infotehnoloogiaalased teenused
- 4 000 EEK konsultatsiooniteenused
- 1 936 911 EEK väärtpaberite müük

Lisa 6. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis kajastatud turuväärtuses seisuga 31.12.2005.a. Ümberhindluse tulemusena tekkinud kasum – 268 794 krooni.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

	kogus	soetusmaksumus EEK	väärtus 31.12.05 EEK
Tallinna Vesi aktsia	1 381	~225	210,6
Viisnurk aktsia	5 000	~34	40,68
Merko Ehitus aktsia	500	0	272,72
Tallink Grupp	553	~83	~77,61

Pikaajalised finantsinvesteeringud

	kogus	väärtus 31.12.04/soetusm. EEK	väärtus 31.12.05 EEK
Trigon Kesk- ja Ida-Euroopa fondi osak	772	~175,14	231,7
Trigon teise laine fondi osak	2 011,39	~123,46	154,48
Trigon uus Eur. väikeettevõtete fondi osak	1 982,75	~100,87	109,1

Juhatuses liige Janno Koplimets

20-06-2006

Majandusaasta aruande allkiri

JKS Investeeringud OÜ 2005.a majandusaasta aruanne on kinnitatud 10. juunil 2006.a osatühingu ainuosaniku poolt. Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Tallinn 10. juunil 2006.a


Juhatuseliige Janno Koplimets

JKS Investeeringud OÜ
Reg.kood 10891508
Õismäe tee 68-29 Tallinn 13512

Hak-Meistrilys
Registrikoht
SISSE TULNUD
20-06-2006

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 250 987
2005.a kasum	560 414
Dividendide väljamaksmiseks eelmiste perioodide kasumist	-400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005.a majandusaasta aruande kinnitamist	1 411 401

Tallinn ~~10. juuni~~ 2006.a


Juhatuse liige Janno Koplimets

JKS Investeeringud OÜ
Reg.kood 10891508
Õismäe tee 68-29 Tallinn 13512

Ettevõtte Matrikulis
Registreeritud
SISSE TULNUD

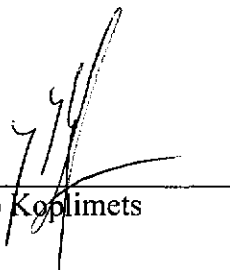
20 -06- 2006

Ainuosaniku otsus

Tallinn ~~10. juuni~~ 2006.a

Kinnitada 2005.a majandusaasta aruanne, mille bilansimaht on 1 859 148 (üks miljon kaheksasada viiskümmend üheksa tuhat ükssada nelikümmend kaheksa) krooni ja kasumiaruanne puhaskasumi summaga 560 414 (viissada kuuskümmend tuhat nelisada neliteist) krooni.

Maksta 2006.aastal eelnevate perioodide kasumi arvelt osanikule dividende 400 000 (nelisada tuhat) krooni. Ülejäänud kasum jätta eelnevate perioodide kasumi arvele. Ainuosanik jätab omale õiguse muuta kasumijaotuse otsust jooksvalt 2006.aasta jooksul.

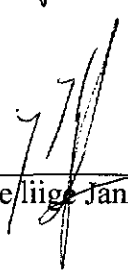

Janno Koplimets

JKS Investeeringud OÜ
Reg.kood 10891508
Õismäe tee 68-29 Tallinn 13512
Hank. Määr. Nr.
Regis. Arv. Lood
SISSE TULNUD
20 -06- 2006

Osaniku andmed majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

nimi	aadress	isikukood	osa nimiväärtus
Janno Koplimets	Õismäe tee 68-29 Tallinn 13512	37405150214	40 000 krooni soetatud 20.09.02.a

Tallinn 10. juuni...2006.a


Juhatuseliige Janno Koplimets