

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Estrex Invest

registrikood: 10910476

tänava/talu nimi, Ahtri 6A

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: 6264500

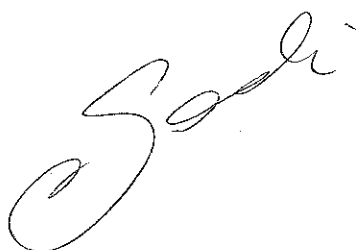
faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

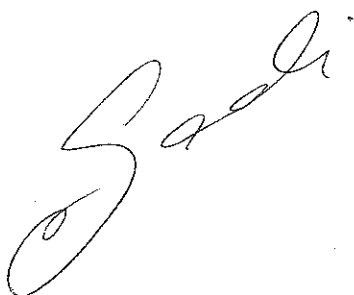


Tegevusaruanne

OÜ Estrex Invest asutati 10.12.2002, osaühingu tegevusaladeks on kinnisvaratehingud, kinnis- ja vallasvara valitsemine, finants- ja majanduskonsultatsioonid.

Aktiivset majandustegevust 2009.aastal ei toimunud. Tulu teeniti finantsinvesteeringutelt. Nagu 2009.a nii ka 2010.aastal on enamus ettevõtte varadest jätkuvalt Swedbank Personaalse Varahalduse hallata.

Ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Sadi', is located in the bottom left corner of the page.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Estrex Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2009.a.raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatuse hinnangul on OÜ Estrex Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

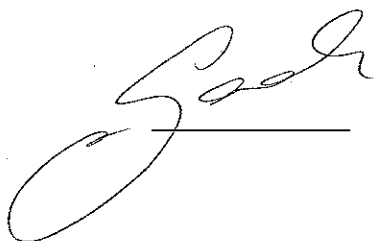
Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Toomas Sildmäe

juhatuse liige

Katrin Saali Saul

juhatuse liige



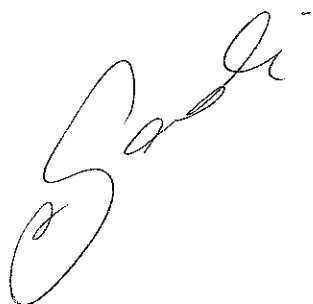
Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	180 462	172 826	2
Nõuded ja ettemaksed	977	1 411	
Kokku käibevara	181 439	174 237	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	18 895 099	15 540 346	3,4
Kokku põhivara	18 895 099	15 540 346	
Kokku varad	19 076 538	15 714 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 491	65 471	5
Kokku lühiajalised kohustused	65 491	65 471	
Kokku kohustused	65 491	65 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	210 000	210 000	6
Ülekurs	8 409 169	8 409 169	
Kohustuslik reservkapital	21 000	21 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 008 943	14 544 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 361 935	-7 535 904	
Kokku omakapital	19 011 047	15 649 112	
Kokku kohustused ja omakapital	19 076 538	15 714 583	

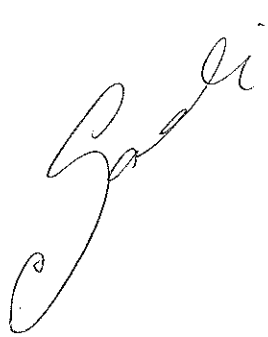
Kasumiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 376 749	-7 487 066	7
Mitmesugused tegevuskulud	-23 984	-23 977	
Ärikasum (-kahjum)	3 352 765	-7 511 043	
Finantstulud ja -kulud	9 170	-24 861	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 361 935	-7 535 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 361 935	-7 535 904	



Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 352 765	-7 511 043
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-3 354 752	7 487 066
Kokku korrigeerimised	-3 354 752	7 487 066
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20	-1 847
Kokku rahavood äritegevusest	-1 967	-25 824
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	9 603	7 583
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 603	7 583
Kokku rahavood	7 636	-18 241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	172 826	191 067
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 636	-18 241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180 462	172 826

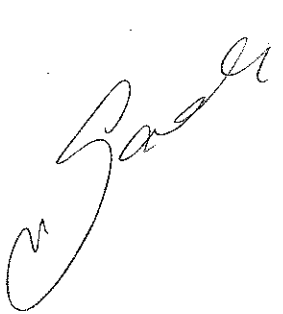


Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	210 000	8 409 169	21 000	14 544 847	23 185 016
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-7 535 904	-7 535 904
31.12.2008	210 000	8 409 169	21 000	7 008 943	15 649 112
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				3 361 935	3 361 935
31.12.2009	210 000	8 409 169	21 000	10 370 878	19 011 047

Lisainfo omakapitali kirjete kohta Lisas 6.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estrex Invest raamatupidamise 2009. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded koostatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtusest, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

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 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Tulud

Investeeringustegevusega seotud finantsinstrumentidelt tekkinud kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes:

- a) äritulude koosseisus netosummana, juhul, kui need on seotud investeerimisportfellis olevate varadega
- b) finantstulude- ja kulude koosseisus

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Estrex Invest moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	102	2 068
Tähtajalised hoiused	180 360	170 758
Kokku raha	180 462	172 826

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	18 895 099	15 540 346	4
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	18 895 099	15 540 346	

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	Kokku
31.12.2007	10 572 265	3 685 671	8 768 602	23 026 538
Soetamine	740 305	1 189 777	1 261 969	3 192 051
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 762 219	-2 802 749	-6 196 224	-16 761 192
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 516 972	4 294 014	271 963	6 082 949
31.12.2008	5 067 323	6 366 713	4 106 310	15 540 346
Kajastatud õiglases väärtuses	5 067 323	6 366 713	4 106 310	15 540 346
Soetamine	3 770 201	4 860 737	1 649 977	10 280 915
Müük müügihinnas või lunastamine	-6 237 861	-4 242 621	-2 046 403	-12 526 885
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 902 119	795 494	-96 890	5 600 723
31.12.2009	7 501 782	7 780 323	3 612 994	18 895 099
Kajastatud õiglases väärtuses	7 501 782	7 780 323	3 612 994	18 895 099



Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 200	1 180
Muud võlad	1 000	1 000
Dividendivõlad	50 000	50 000
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	13 291	13 291
Kokku võlad ja ettemaksed	65 491	65 471

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	210 000	210 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Ühe osa nimiväärtus on 105 000 krooni.		

2005.aastal on osanikele väljakuulutatud dividende summas 50 000 krooni. Kuna 2005, 2006, 2007, 2008 ja 2009.aasta jooksul dividende välja makstud ei ole, on korrigeeritud dividendidelt arvestatud tulumaksu seisuga 31.12.2008, aruandeaastal tulumaksuäär ei muutunud (2008 21/79 ja 2009 21/79).

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 moodustas 10 370 878 (2008.aastal 7 008 943) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 8 192 994 (2008.aastal vastavalt 5 537 065) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 177 884 (2008.aastal 1 471 878) krooni.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 376 749	-7 487 066
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 376 749	-7 487 066
Kokku müügitulu	3 376 749	-7 487 066
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja samastesse finantsvahenditesse	3 376 749	-7 487 066
Kokku müügitulu	3 376 749	-7 487 066

Saati

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

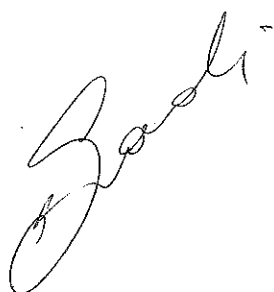
Aruandeperioodil ei ole raamatupidamiskohustuslasel, töötasu ei ole arvestatud ega välja makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Tegev- ja kõrgem juhtkond	0	0

Aruandeperioodil raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Estrex Invest (registrikood: 10910476) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Maida Kärjinen	Sisestaja	18.08.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 008 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 361 935
Kokku	10 370 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 370 878
Kokku	10 370 878

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 008 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 361 935
Kokku	10 370 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 370 878
Kokku	10 370 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	3376749	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Sildmäe	47001160212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	105000 EEK
Toomas Sildmäe	35902210221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	105000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6819900
Faks	+372 6819901
E-posti aadress	maida.karginen@rimess.ee