

Leanning

350674
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

23-09-2009

Veronika Poulos

15 ek

Majandusaasta aruanne

OÜ Estrex Invest

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2008

Äriregistri kood: 10910476
Aadress: Ahtri 6A, Tallinn 10151
Telefon: 6430 333

SISUKORD

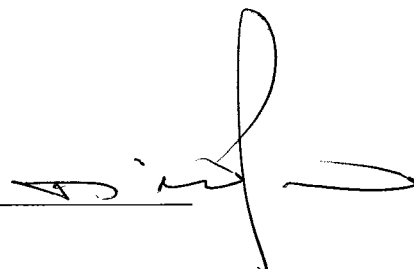
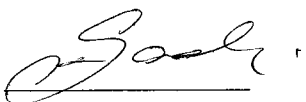
Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2008.a.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	10
Lisa 3. Võlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 4. Osakapital	10
Lisa 5. Äritulud.....	11
Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele.....	12
1. Kahjumi katmise ettepanek	13
2. OÜ Estrex Invest aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK).....	14

Tegevusaruanne

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

Aktiivset majandustegevust 2008.aastal ei toimunud. Tulu teeniti finantsinvesteeringutelt. Nagu 2008.a nii ka 2009.aastal on enamus ettevõtte varadest jätkuvalt Swedbank Personaalse Varahalduse (endine ärinimi Hansapanga Personaalse Varahalduse, muudetud 2008.aastal) hallata.

Ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2008.a.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Estrex Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2008.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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 19.juuni 2009 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.

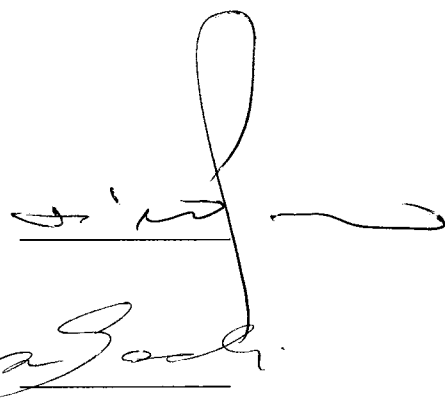
Juhatuse hinnangul on OÜ Estrex Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 19. juuni 2009.a

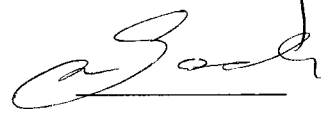
Toomas Sildmäe

juhatuse liige



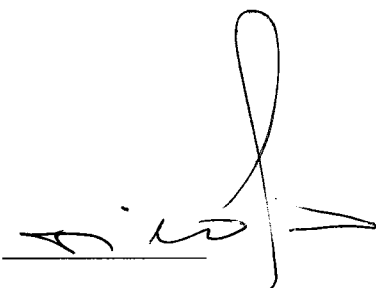
Katrin Saali Saul

juhatuse liige



Bilanss
 (kroonides)

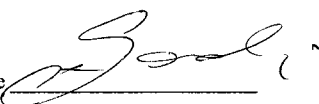
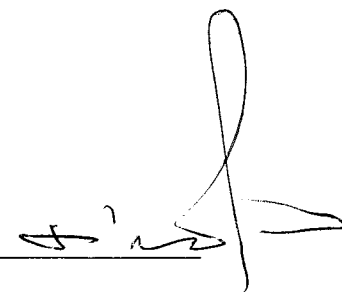
	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		172 826	191 067
Muud lühiajalised nõuded		1 411	872
Käibevara kokku		174 237	191 939
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	15 540 346	23 060 395
Põhivara kokku		15 540 346	23 060 395
AKTIVA (VARAD) KOKKU		15 714 583	23 252 334
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3	65 471	67 318
KOHUSTUSED KOKKU		65 471	67 318
OMAKAPITAL			
Osakapital	4	210 000	210 000
Ülekurss		8 409 169	8 409 169
Kohustuslik reservkapital		21 000	21 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		14 544 847	13 691 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 535 904	853 158
OMAKAPITAL KOKKU		15 649 112	23 185 016
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		15 714 583	23 252 334

Kasumiaruanne skeem 1

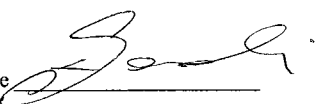
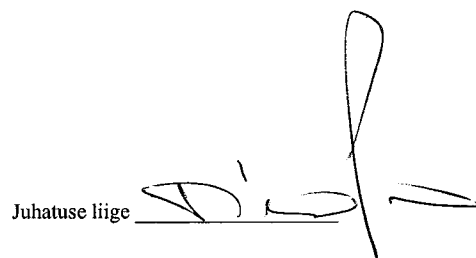
(kroonides)

		2 008	2 007
ÄRITULUD			
Kasum/-kahjum finantsinvesteeringutelt	5	-7 487 066	868 074
ÄRITULUD KOKKU		-7 487 066	868 074
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		23 977	21 352
ÄRIKULUD KOKKU		23 977	21 352
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-7 511 043	846 722
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud finantstulud ja -kulud		-24 861	5 624
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-24 861	5 624
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-7 535 904	852 346
Tulumaks		0	-812
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-7 535 904	853 158

Rahavoogude aruanneKaudne meetod
(kroonides)

	2 008	2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (kahjum)	-7 511 043	846 722
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Arvestuslik kasum/kahjum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	7 487 066	-865 573
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	- 1 847	-1 979
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-25 824	-20 830
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Intresside laekumised	7 583	5 438
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	7 583	5438
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	- 18 241	-15 392
RAHA ALGJÄÄK	191 067	206 459
RAHA LÖPPJÄÄK	172 826	191 067

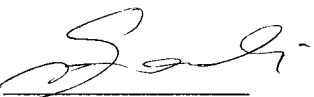



Omakapitali muutuse aruanne

(kroonides)

	Osa-kapital	Ülekurss	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006	210 000	8 409 169	21 000	13 691 689	22 331 858
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	853 158	853 158
Saldo seisuga 31.12.2007	210 000	8 409 169	21 000	14 544 847	23 185 016
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-7 535 904	- 7 535 904
Saldo seisuga 31.12.2008	210 000	8 409 169	21 000	7 008 943	15 649 112

Lisainfo omakapitali kirjete kohta Lisas 4.



Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Arvestuse alused

OÜ Estrex Invest raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse 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 aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Muud nõuded

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.

Finantsinvesteeringute kajastamine

Finantsinvesteeringutena käsitletavat väärtpaperid, 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).

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.

Ettevõtte tulumaks

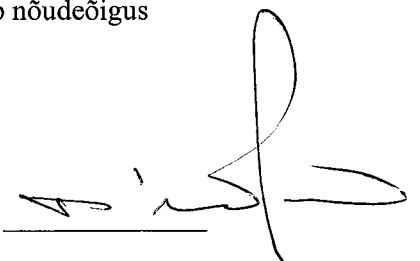
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega 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.

Tulu

Investeermistegevusega seotud finantsinstrumentidelt tekkinud kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes:

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

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

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke, mis ei kuulu investeerimisportfelli. Rahavoogude aruandes ei kajastata finantsinvesteeringute oste ja müüke investeerimisportfelli sees.

Reservide moodustamine

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

Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Aktsiad	5 067 323	10 572 265
Alternatiivsed investeeringud	3 114 813	5 318 405
Investeermishoius	783 709	1 987 118
Võlakirjad	6 366 713	3 685 671
Valuuta- ja rahaturg	207 788	1 463 079
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	15 540 346	23 026 539

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid haldab Swedbank Personaalne Varahaldus.

Lisa 3. Võlad ja ettemaksed

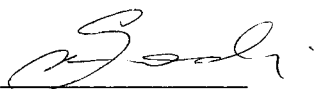
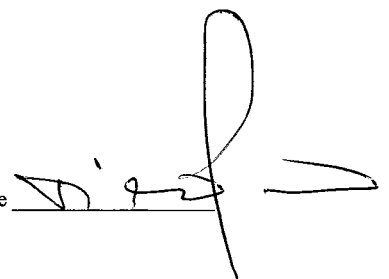
	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Dividendivõlad	50 000	50 000
Maksuvõlad - ettevõtte tulumaks	13 291	13 291
Muud võlad	2 180	4 027
Võlad ja ettemaksed kokku	65 471	67 318

Lisa 4. Osakapital

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Osakapital	210 000	210 000
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus (kroonides)	105 000	105 000

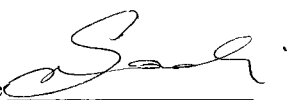
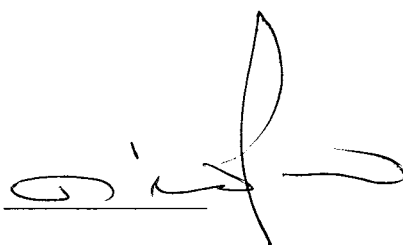
2005.aastal on osanikele väljakuulutatud dividende summas 50 000 krooni. Kuna 2005, 2006, 2007 ja 2008.aasta jooksul dividende välja makstud ei ole, on korrigeeritud dividendidelt arvestatud tulumaksu seisuga 31.12.2008, aruandeaastal tulumaksumäär ei muutunud (2007 21/79 ja 2008 21/79).

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2008 moodustas 7 008 943 (2007.aastal 14 544 847) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 5 537 065 (2007.aastal vastavalt 11 490 439) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 471 878 (2007.aastal 3 054 418) krooni.

Lisa 5. Äritulud

	2 008	2 007
Realiseeritud kasum/kahjum finantsinvesteeringute müügist	-721 250	2 135 837
Realiseerimata kahjum finantsinvesteeringutelt	-6 716 915	-1 253 615
Intressitulu finantsinvesteeringutelt	115 127	461 366
Dividenditulu finantsinvesteeringutelt	91 434	6 759
Portfelli haldus, tehingu- ja komisjonitasud	-255 462	-482 273
Kasum/kahjum finantsinvesteeringutelt	-7 487 066	868 074

Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele

OÜ Estrex Invest juhatus on koostanud 2008. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 19.juuni 2009.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

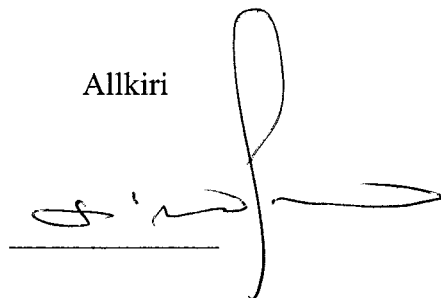
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

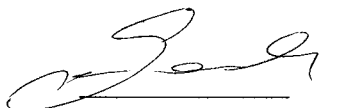
Toomas Sildmäe

juhatuse liige

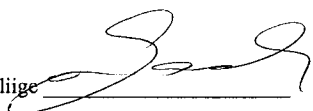


Katrin Saali Saul

juhatuse liige

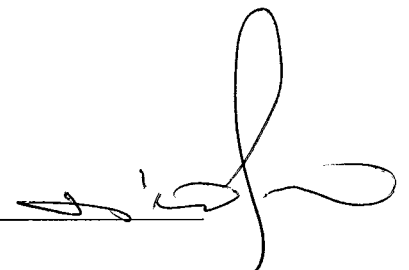
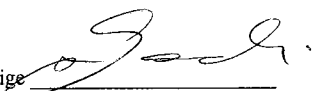


Juhatus liige



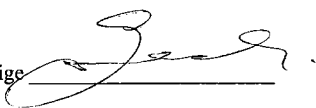
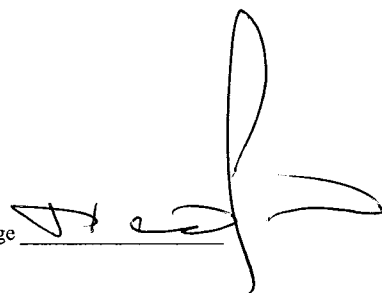
1. Kahjumi katmise ettepanek

OÜ Estrex Invest osanike üldkoosolek otsustas katta 2008. aasta kahjumi summas -7 535 904 krooni eelmiste perioodide kasumi arvelt, mille tulemusena kujuneb osaühingu jaotamata kasumi summaks koos eelmiste perioodide jaotamata kasumiga 7 008 943 krooni.



2. OÜ Estrex Invest aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

	2008
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse (64301)	-7 487 066
Kokku	-7 487 066

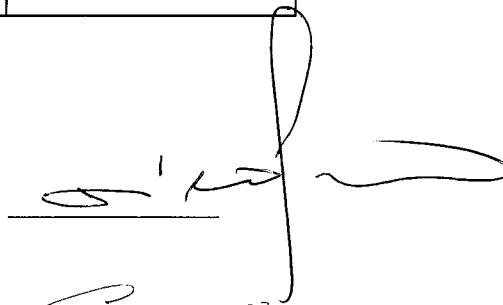
OÜ Estrex Invest
registrikood 10910476
aadressiga Ahtri 6A, Tallinn 10151

OSANIKE NIMEKIRI
2008. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

<i>Jrk.nr</i>	<i>Osaniku nimi, isikukood</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Toomas Sildmäe, 35902210221	Tallinn	105 000 EEK
2.	Katrin Saali Saul, 47001160212	Harjumaa	105 000 EEK

Toomas Sildmäe

juhatuse liige



Katrin Saali Saul

juhatuse liige

