

17 -07- 2007

270183

Silvi Kalmei

Majandusaasta aruanne

OÜ Estrex Invest

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistri kood 10910476
Aadress: Ahtri 6A, Tallinn 10151
Põhitegevusala: Kinnisvaratehingud, kinnis- ja vallasvara
valitsemine
Tegevjuht: Toomas Sildmäe

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 2. Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 3. Osakapital	10
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Aktiivset majandustegevust 2006.aastal ei toimunud. Tulu teeniti finantsinvesteeringutelt.

Ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud ja juhatusel tasusid ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Estrex Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 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 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2007 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 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

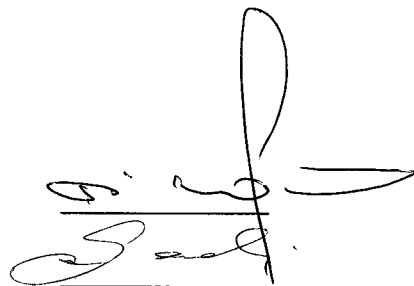
Tallinnas, 30.juunil 2007.a

Toomas Sildmäe

juhatuse liige

Katrin Saali Saul

juhatuse liige



Bilanss

kroonides
VARAD

Lisa nr. **31.12.2006** **31.12.2005**

KÄIBEVARA

Raha	206 459	20 738 910
Nõuded ja ettemaksed	13 936	4 582
Muud lühiajalised nõuded	13 936	369
Ettemaksed teenuste eest	0	4 213
KÄIBEVARA KOKKU	220 395	20 743 492

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud	<i>1</i>	22 180 759	0
PÕHIVARA KOKKU		22 180 759	0
VARAD KOKKU		22 401 154	20 743 492

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lisa nr. **31.12.2006** **31.12.2005**

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad ja ettemaksed	<i>2</i>	69 296	65 935
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		69 296	65 935

KOHUSTUSED KOKKU		69 296	65 935
-------------------------	--	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital	<i>3</i>	210 000	210 000
Ülekurss		8 409 169	8 409 169
Reservid		21 000	21 000
Kohustuslik reservkapital		21 000	21 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		12 037 388	5 948 649
Aruandeaasta kasum		1 654 301	6 088 739

OMAKAPITAL KOKKU		22 331 858	20 677 557
-------------------------	--	-------------------	-------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		22 401 154	20 743 492
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2006	2005
ÄRITULUD		
Kasum finantsinvesteeringutelt	1 611 641	6 128 105
ÄRITULUD KOKKU	1 611 641	6 128 105
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	7 019	24 431
ÄRIKULUD KOKKU	7 019	24 431
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	1 604 622	6 103 674
FINANTSTULUD JA -KULUD	48 847	0
muud finantstulud ja -kulud	48 847	
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	1 653 469	6 103 674
Tulumaks	-832	14 935
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1 654 301	6 088 739

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (kahjum)	1 604 622	6 103 674
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-1 549 582	0
Tulumaks dividendidelt	832	-14 935
Intressitulu	-48 847	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 354	-4 220
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 361	14 935
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 032	6 099 454
INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
Finantsinvesteeringute soetamine	-20 582 330	0
Finantsinvesteeringute müük	0	14 432 538
Intresside laekumised	48 847	
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest	-20 533 483	14 432 538
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-20 532 451	20 531 992
RAHA ALGJÄÄK	20 738 910	206 918

Selleks, et tagada äriühingu varade säilimine ja kasvamine võimalikult optimaalsel viisil, sõlmis OÜ Estrex Invest 2006.a. veebruaris Hansapangaga varahalduslepingu, mille tulemusena suunati enamus ettevõtte varadest investeerimisportfelli.

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Jagunemis- lepinguga üleantava vara väärtus	Ülekurs	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	8 034 940	0	0	3	8 074 943
Jagunemislepinguga üleantava vara väärtus/osakapitali suurendamine	170 000	-8 034 940	8 409 169			
2004.a. puhaskasum					6 019 646	
Saldo seisuga 31.12.2004	210 000	0	8 409 169	0	6 019 649	14 638 818
Kohustuslik reservkapital				21 000	-21 000	
Väljakuulutatud dividend					-50 000	
2005.a.puhaskasum					6 088 739	
Saldo seisuga 31.12.2005	210 000	0	8 409 169	21 000	12 037 388	20 677 557
Kohustuslik reservkapital					1 654 301	
2006.a. puhaskasum						
Saldo seisuga 31.12.2006	210 000	0	8 409 169	21 000	13 691 689	22 331 858

Ainuosaniku otsusega 13.08.2003.a. vastavalt 26. juuni 2003.a. jagunemislepingule võttis OÜ Estrex Invest ainuosanik vastu otsuse ühingu osakapitali suurendamiseks, suurendades ainuosaniku omanduses oleva osa suurust 170 000 krooni võrra, so 210 000 kroonini. Tulenevalt jagunemislepingu alusel üleantava vara väärtusest, lastakse osa (osa suurendatud osa) välja ülekursiga, mille suuruseks on 5 829 839 krooni.

Jagunemiskanne on kantud äriregistrisse 20.02.2004. Seisuga 20.02.2004 oli jagunemisel üleantava vara väärtuseks 8 579 169 krooni.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Estrex Invest raamatupidamise aastaaruanne 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 aastaaruandes 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 arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, 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 22/78 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

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.

Reservide moodustamine

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

Lisa 1. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad	10 149 723	0
Alternatiivsed investeeringud	5 813 258	0
Investeerimishoius	352 048	0
Võlakirjad	4 510 390	0
Valuuta- ja rahaturg	1 355 340	0
Kokku	22 180 759	0

Lisa 2. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Dividendivõlad	50 000	50 000
Maksuvõlad – ettevõtte tulumaks	14 103	14 935
Muud võlad	5 193	1 000
Kokku	69 296	65 935

Lisa 3. Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
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 ega 2006.aasta jooksul dividende välja makstud ei ole, on korrigeeritud dividendidelt arvestatud tulumaksu seisuga 31.12.2006 seoses tulumaksumäära muutusega 23%-lt 22%-le 832 krooni võrra.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 13 536 631 (2005.aastal 12 037 388) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 10 558 572 (2005.aastal vastavalt 9 268 789) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 978 059 (2005.aastal 2 768 599) krooni.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Estrex Invest osanike üldkoosolek otsustas jätta jaotamata 2006. aasta puhaskasumi summas 1 654 301 krooni, mille tulemusena kujuneb osahingu jaotamata kasumi summaks koos eelmiste perioodide jaotamata kasumiga 13 691 689 krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Estrex Invest juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.juuni 2006.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

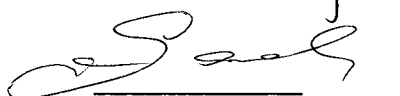
Toomas Sildmäe

juhatuse liige



Katrin Saali Saul

juhatuse liige



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

OSANIKE NIMEKIRI
2006. 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

