

Riina Iher
KONTROLLITUD

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -08- 2006

12

Majandusaasta aruanne

OÜ Estrex Invest

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

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	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	9
Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3. Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4. Osakapital	9
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal osäühingul majandustegevust ei toimunud.

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 21.06.2006 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.

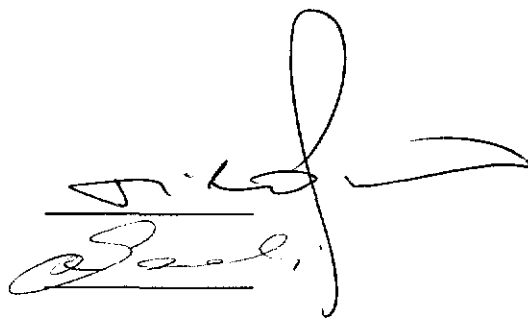
Juhatuse hinnangul on OÜ Estrex Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 2006.a

Toomas Sildmäe juhatuseliige

Katrin Saul juhatuseliige



Bilanss

kroonides

VARAD

KÄIBEVARA

Raha

Nõuded ja ettemaksed

Muud lühiajalised nõuded

Ettemaksed teenuste eest

KÄIBEVARA KOKKU

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud aktsiad ja väärtpaberid

PÕHIVARA KOKKU

VARAD KOKKU

<i>Lisa nr.</i>	31.12.2005	31.12.2004
<i>1</i>	20 738 910	206 918
	4 582	362
	369	362
	4 213	0
	20 743 492	207 280
	0	14 432 538
<i>2</i>	0	14 432 538
	0	14 432 538
	20 743 492	14 639 818

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad ja ettemaksed

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

KOHUSTUSED KOKKU

OMAKAPITAL

Osakapital

Ülekurss

Reservid

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

Aruandeaasta kasum

OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

<i>Lisa nr.</i>	31.12.2005	31.12.2004
<i>3</i>	65 935	1 000
	65 935	1 000
	65 935	1 000
<i>4</i>	210 000	210 000
	8 409 169	8 409 169
	21 000	0
	21 000	0
	5 948 649	3
	6 088 739	6 019 646
	20 677 557	14 638 818
	20 743 492	14 639 818

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2005	2004
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	24 431	3 736
ÄRIKULUD KOKKU	24 431	3 736
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-24 431	-3 736
FINANTSTULUD JA -KULUD	6 128 105	6 023 382
finantstulud finantsinvesteeringutelt	5 842 162	6 021 460
muud finantstulud ja -kulud	285 943	1 922
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	6 103 674	6 019 646
Tulumaks	14 935	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	6 088 739	6 019 646

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (kahjum)	-24 431	-3 736
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Finantstulud (-kulud) pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	5 842 162	0
Dividendide väljakuulutamise	-50 000	0
Tulumaks dividendidelt	-14 935	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 220	-243
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64 935	1 000
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	5 813 511	-2 979
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Finantsinvesteeringute müük	14 432 538	0
Intresside laekumised	285 943	1 922
Dividendide laekumised	0	167 972
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	14 718 481	169 894
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	20 531 992	166 915
RAHA ALGJÄÄK	206 918	40 003
RAHA LÖPPJÄÄK	20 738 910	206 918

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Jagunemis- lepinguga üleantava vara väärtus	Ülekurss	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 10.12.2002	40 000	0	0	0	0	40 000
Jagunemislepinguga üleantava vara väärtus		8 034 940				
2003.a. puhaskasum					3	
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				
2004.a.puhaskasum			8 409 169		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 dividendid					-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

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.

15 -08- 2006

Aastaruande 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 23/77 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. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0	40 000
Pangakonto EEK	0	15 385
Deposiit	20 738 910	151 533
Kokku	20 738 910	206 918

Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Aksiad	0	8 579 050
Korrigeerimine turuväärtusele	0	5 853 488
Kokku	0	14 432 538

Lisa 3. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Dividendivõlad	50 000	0
Maksuvõlad – ettevõtte tulumaks	14 935	0
Muud võlad	1 000	1 000
Kokku	65 935	1 000

Lisa 4. Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
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. Dividendide väljakuulutamise kaaskes tulumaksukulu summas 15 789 krooni, mida korrigeeriti 31.12.2005 seoses tulumaksu määra muutusega 24%-lt 23%-le 854 krooni võrra, kuna seisuga 31.12.2005 on dividendid väljamaksmata.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2005 moodustas 12 037 (2004: 6 019) tuhat krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 9 268 (2004: 4 574) tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 769 (2004: 1 445) tuhat krooni.

OÜ Estrex Invest majandusaasta aruanne

Harjo Markkanen
Registrieskond

SISSE TULNUD

15 -08- 2006

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Estrex Invest osanike üldkoosolek otsustas kanda 2005. aasta puhaskasum summas 6 088 739 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
15 -08- 2006

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Estrex Invest juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
..... 2006 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik
äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

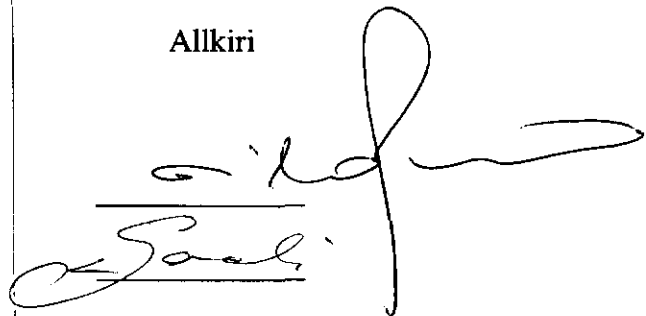
Allkiri

Toomas Sildmäe

juhatuse liige

Katrin Saul

juhatuse liige

The image shows two handwritten signatures. The top signature is for Toomas Sildmäe, written in a cursive style. The bottom signature is for Katrin Saul, also in a cursive style, with the name 'Saul' clearly legible.

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

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
15-08-2006

OSANIKE NIMEKIRI
2005. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

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

Toomas Sildmäe

juhatuse liige

Katrin Saul

juhatuse liige

