

OÜ Alladin Holding

16

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Riina Iher

KONTROLLITUD

Juriidiline aadress:

Mailase 2
Tallinn

Äriregistri nr.

11085353

Telefon:

50 22033

Faks:

E-mail:

alladin@neti.ee

Interneti koduleht:

Põhitegevusala:

Finantsinvesteeringud ja kinnisvara
arendus

Aruandeaasta algus ja lõpp:

12.11.2004- 31.12.2005

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	Error! Bookmark not defined.
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtted	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Omakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	16

.....

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Alladin Holding peamiseks tegevusalaks on finants investeeringud ja kinnisvara arendus.

OÜ Alladin Holdingus ei ole ühtegi palgalist töötajat.

Juriidiline aadress:	Mailase 2 Tallinn
Äriregistri nr.	11085353
Telefon:	50 22033
Faks:	
E-mail:	alladin@neti.ee



Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

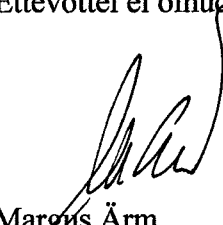
TEGEVUSARUANNE

OÜ Alladin Holding põhitegevuseks 2005. aastal oli investeringud erinevatesse ettevõtetesse. Põhiliseks investeringute tegemise territooriumiks on siiani olnud Eesti Vabariik. Suurimaks kordaminekuks võib pidada OÜ Masterbuilders osakute müüki aasta lõpus. Järgmistel aastatel on plaanis vaadelda potentsiaalsete investeerimispaikadena ka teisi turge. Eelkõige Läti, Rumeeniat, Bulgaariat ja Venemaad.

Alladin Holding OÜ plaanid aastaks 2006:

- 1) Uued investeringud nii finantsturgudele kui ka otseinvesteeringutena ettevõtetesse. Samuti kinnisvarasse;*
- 2) Veebilehe väljatöötamine ja kaubamärgi loomine, mille eesmärgiks on lisainvesteeringute kaasamine ja tuntuse kasvatamine;*
- 3) Kompetentsi kasvatamine eelpool nimetatud välisturgude investeerimisvõimaluste leidmisel ja juhtimisel;*
- 4) Tugevate koostööpartnerite leidmine;*

Ettevõttel ei olnud palgalisi töötajaid ja juhatuse tasu ei makstud.



Margus Ärm
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 14 toodud OÜ Alladin Holding 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Alladin Holding on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Juhatus liige
(Margus Ärm)

Tallinn, 10. 06. 2006

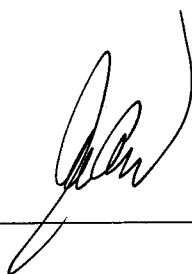
Bilanss
(kroonides)

		31.12.2005	12.11.2004
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	13 625 322	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed	3	1 620 000	0
Käibevara kokku		15 245 322	40 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4;5	20 000	0
Põhivara kokku		20 000	0
VARAD KOKKU		15 265 322	40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	584 012	0
Võlad ja ettemaksed		39 984	0
Lühiajalised kohustused kokku		623 996	0
KOHUSTUSED KOKKU		623 996	0
Omakapital			
Oma osad		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		14 601 326	0
OMAKAPITAL KOKKU	7	14 641 326	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		15 265 322	40 000



Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	8	75 218	0
Müüdnud teenuste kulu		-8 636	0
Brutokasum		66 582	0
Äri kasum		66 582	0
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeeringutelt tütarettevõttesse	5	14 535 919	0
Muud finantstulud ja -kulud		53	0
Finantstulud ja -kulud kokku		14 535 972	0
Kasum enne tulumaksustamist		14 535 972	0
Aruandeaasta puhaskasum		14 535 972	0



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Rahavoogude aruanne [kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)

		2005	2004
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		66 582	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 20 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		38 765	
Kokku rahavood äritegevusest		85 347	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Sidusettevõtete soetus	5	- 20 000	
Sidusettevõtte müük	5	14 535 910	
Antud laenud		- 1 604 000	
Antud laenude tagasimaksed		4 000	
Saadud intressid		53	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		12 915 963	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	584 012	
Osade emiteerimine		0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		584 012	40 000
Rahavood kokku		13 585 322	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		13 585 322	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		13 625 322	40 000



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Oma- osad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaota-mata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum				14 601 326	14 601 326
Saldo seisuga 31.12.2005				14 601 326	

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Alladin Holding 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (tuhandetes Eesti kroonides/Eurodes).

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Aruandeaastal muudeti seoses Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 2 *Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes* nõuete muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Finantsnäitajate võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi võrdlusandmeid.

Alates 1. jaanuarist 2005 on rakendunud mitmed muudatused kehtivates Raamatupidamise Toimkonna juhendites, mille rakendamine muutus ettevõttele kohustuslikuks alates 1.jaanuarist 2005 alanud majandusaastast ja millest tulenevalt muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:



Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustel intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja



30-06-2006

kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil/otsemeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2005 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

	31.12.2005	12.11.2004
Pangakontod	13 625 322	40 000
Raha kokku	13 625 322	40 000



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	12.11.2004
Nõuded ostjate vastu	20 000	0
Muud lühiajalised nõuded	1 600 000	0
<i>s.h Nõuded sidusettevõtete vastu (lisa 9)</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 620 000	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	12.11.2004
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 6)	20 000	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	20 000	0

Lisa 5 Sidusettevõtted

2005. a omas OÜ Alladin Holding osalust järgmistes sidusettevõtetes:

	OÜ Bulls Holding	OÜ Masterbuilders	KOKKU
Asukoht	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	
Osaluse % aasta alguses	0	0	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	0	0	
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	0	0	
Omandatud osalused	1	1	
Omandatud osaluse %	50	40	
Omandatud osaluse soetusmaksumus	20 000	16 000	36 000
Müüdud osalused		1	
Müüdud osaluse %		40	
Aruandeaastal müüdud osaluse müügikasum		14 535 910	
Osaluse % aasta lõpus	1	0	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	50	0	
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	20 000	0	20 000



Lisa 6 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg tähtajatu	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud (lisa 9)	584 012	584 012				0
Kokku	584 012	584 012				

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides

Lisa 7 Omakapital

	31.12.2005	12.11.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 14 597 326 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 11 239 941 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 3 357 385 krooni.

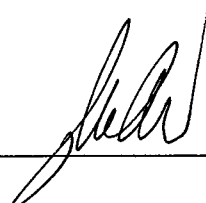
Lisa 8 Müügitulu

OÜ Alladin Holding müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	75 218	0
Kokku	75 218	0

OÜ Alladin Holding müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
IT teenus ja muu konsultatsioon	75 218	0
Kokku	75 218	0



Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Alladin Holding aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. tütarettevõtteid;
- c. sidusettevõtteid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja pole antud muid soodustusi
Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	12.11.2004
Sidusettevõtted (lisa	600 000	0
Lühiajalised nõuded kokku	600 000	0
 Sidusettevõtted	0	
Juhatused liikmed	584 012	0
Lühiajalised kohustused kokku	584 012	0



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Alladin Holding juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 14 535 972.- krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali 4 000 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku mitte maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2005.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende vaid suunata see raha ettevõtte arengusse.



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

.....

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Alladin Holding 2005.a.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 09.mail 2006.a. otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2006. aastal:



Juhatuse liige
(Margus Ärm)