

07.09.2006

11116585
11116585
SAADUD
18-09-2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

.....lk. nr. 54813
ulkoantoli

15

FOORUMTRADE OÜ

Majandusaasta algus: 31. märts 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

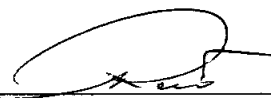
Äriregistri kood: 11116585
Aadress: Raua talu, Pähkla küla, Kaarma vald, Saaremaa 93823
Telefon: +372 620 5100
Elektronpost: ando@jetoil.ee
Põhitegevusala: Kinnisvaratehingud; finantstehingud, sh laenutehingud
Tegevjuht: Ando Raud



15.08.2006
SISSE TULNUD

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (Skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist).....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 3 Muud nõuded	11
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud ja müügioteel varad.....	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud lühiajalised võlad.....	12
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	12
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14

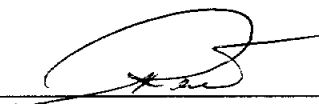


Tegevusaruanne

Foorumtrade OÜ on registreeritud 30.03.2005. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on finantstehingud, sh laenutehingud, liisingutehingud, vara valitsemine ning kinnisvaratehingud. Ettevõtte osakapitali suurus on 40 000 krooni.

2006. aastal on Foorumtrade OÜ 1 plaanis jätkata põhikirjalist tegevust.

OÜ Foorumtrade juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeaastal tasu ei makstud. Töötajaid Foorumtrade OÜ-l aruandlusperioodil ei olnud.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Foorumtrade OÜ 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 ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2006 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 Foorumtrade OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 11. augustil 2006. a



Juhatuse liige
(Ando Raud)

Harju Maakohus
Registriasukand

SISSE TULNUD

15-08-2006

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.03.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	3 746 589	40 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	6 450 597	0
Muud nõuded	3	6 984 832	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	3 875	0
Varud ja müügioteel varad	5	1 062 240	0
Käibevara kokku		18 248 133	40 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6	1 035 000	0
Põhivara kokku		1 035 000	0
VARAD KOKKU		19 283 133	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		2 226	0
Muud lühiajalised võlad	7	576 823	0
Lühiajalised kohustused kokku		579 049	0
KOHUSTUSED KOKKU		579 049	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		18 664 084	0
OMAKAPITAL KOKKU		18 704 084	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		19 283 133	40 000



15 -08- 2006

Kasumiaruanne (Skeem 1)
(kroonides)

	2005
Muud tegevuskulud	9 569
Ärikasum	-9 569
Finantstulud ja -kulud	
Finantstulud muudelt finantsinvesteeringutelt	18 716 044
Intressikulud	-42 391
Finantstulud ja -kulud kokku	18 673 653
Kasum enne tulumaksustamist	18 664 084
Aruandeaasta puhaskasum	18 664 084



Harju Maakohus
Registrikeskond

SISSE TULNUD

15-08-2006

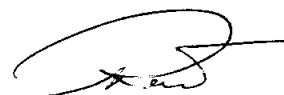
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum		-9 569
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-216 027
Varude muutus		-1 062 240
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		502 226
Makstud intressid		-42 391
Kokku rahavood äritegevusest		-828 001
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute muutus		5 392 683
Antud laenud		-1 035 000
Saadud dividendid		94 620
Saadud intressid		82 287
Kokku rahavood investeerimistegevusest		4 534 590
Rahavood kokku		3 706 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		3 706 589
Valuutakursi muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	3 746 589



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.03.2005	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	18 664 084	18 664 084
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	18 664 084	18 704 084



Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

15-08-2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Foorumtrade OÜ 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

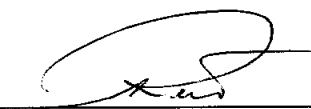
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

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.



15-08-2006
Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Tulude arvestus

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

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



Heidi Mäestu
 Registristaotud
 SISEP TULINTUD
 15-08-2006

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.03.2005
Sularaha kassas	40 000	40 000
Pangakontod	3 706 589	0
Raha ja pangakontod kokku	3 746 589	40 000

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiate ja muude väärtpaberitena on seisuga 31.12.2005 bilansis kajastatud investeerimisportfelli väärtus summas 6 450 597 krooni.

Lisa 3 Muud nõuded

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg
Nõuded Viru Keemia Grupp AS vastu	6 666 667	2006. a
Nõuded Peeter Kõluvere vastu	70 000	2006. a
Nõuded Saare Kange OÜ vastu	248 165	2006. a
Kokku	6 984 832	

Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed

Viitlaekumiste ja ettemaksetena on bilansis kajastatud laenudelt arvestatud, kuid 31.12.2005 seisuga laekumata antud laenude intressid kokku summas 3 875 krooni.

Lisa 5 Varud ja müügioteel varad

Varude ja müügioteel varadena on seisuga 31.12.2005 bilansis kajastatud müügiks ostetud neli kinnistut kokku summas 1 062 240 krooni.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Nõuded Heili Varris vastu	955 000	2007. a	5%
Nõuded Karujärve APK OÜ vastu	80 000	2008. a	5%
Kokku	1 035 000		



Harju Maakohus
 Registrikeskuse
 SISEMINE
 15-08-2006

Lisa 7 Muud lühiajalised võlad

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg
Muud lühiajalised võlad - Idex Trust OÜ	6 823	2006. a
Muud lühiajalised võlad - Jetoil AS	500 000	2006. a
Muud lühiajalised võlad - Vilgemar OÜ	70 000	2006. a
Kokku	576 823	

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

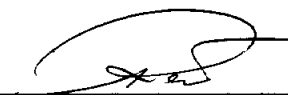
Foorumtrade OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005
Nõuded Viru Keemia Grupp AS vastu	6 666 667
Nõuded Saare Kange OÜ vastu	248 165
Lühiajalised nõuded kokku	6 914 832
Nõuded Heili Varris vastu	955 000
Nõuded Karujärve APK OÜ vastu	80 000
Pikaajalised nõuded kokku	1 035 000
Muud lühiajalised võlad - Idex Trust OÜ	6 823
Muud lühiajalised võlad - Jetoil AS	500 000
Lühiajalised kohustused kokku	506 823

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



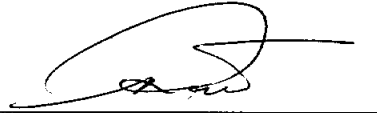
Kirjeldus
Kõigile liikmetele

SISSE TULNUD

15-08-2006

Juhatusel allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

Foorumtrade OÜ juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 11. augustil 2006. a ja millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.



Juhatusel liige
(Ando Raud)

15-08-2006

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Foorumtrade OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum... summas 18 664 084 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 18 060 084 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 600 000 krooni.



Osanike nimekiri

Harju Maakonnas
Registreeselend
SISSE TULNUD
15-08-2006

Ando Raud
Isikukood: 36612070215
Elukoht: Tallinn

1 osa

40 000 EEK

