

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.08.2006

11
Esa Leppik

Dogbert Invest OÜ

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: A. Alle 5-1, Tallinn, 10150
Äriregistri kood: 11121244
Telefon: +372 518 9763

Aruandeaasta algus ja lõpp: 04.04.2005-31.12.2005

Põhitegevusalad:

- väärtpaberitehingud (v.a litsentseeritavad)

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

Eesti Maakohtus
Registriosakond
71003 TULNUD**SISUKORD**

TEGEVUSARUANNE.....	3-8.06.2006	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....		4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....		4
BILANSS.....		5
KASUMIARUANNE (skeem 1).....		6
RAHAVOOGUDE ARUANNE		7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....		8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD		9
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....		9
LISA 2 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD.....		10
LISA 3 OMAKAPITAL		10
LISA 4 MUUD FINANTSTULUD		10
LISA 5 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....		11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....		12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE		13

TEGEVUSARUANNE

Dogbert Invest OÜ on asutatud 2005. aasta aprillis. Äriühingu põhitegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

Osaühingul ei olnud aastal 2005 olulisi arendustegevuse projekte.

Järgmisel majandusaastal ei plaani Dogbert OÜ teha suuri muudatusi investeerimisstrateegias. Jätkatakse investeerimist indeksaktsiatesse, üksikutesse väljavalitud võlakirjadesse ning fondidesse.

2005. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid, muud palgalist tööjõudu ei kasutatud. Ka aastal 2006 pole plaanis töötajaid palgata.

Ettevõtte juhatuse liikmed soodustusi ega töötasu ei saanud.

Tallinnas, "22". juuni 2006



Juhatuses liige
Toomas Rand

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Dogbert Invest OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Dogbert Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuses liige
Toomas Rand

“22” juuni 2006

BILANSS

(kroonides)

Käiberegistri
Registralalond

TÄSSE TÄLNUD

	Lisa nr	31.12.2005	04.04.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha		19 402	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	2 670 002	0
Käibevara kokku		2 689 404	40 000
VARAD KOKKU		2 689 404	40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	5	2 282 957	0
Muud viitvõlad		17 525	
Lühiajalised kohustused kokku		2 300 482	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 300 482	0
Omakapital	3		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		348 922	0
OMAKAPITAL KOKKU		388 922	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 689 404	40 000

Juhatuse liige
Toomas Rand

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)Kinnisvõttekohus
Registreeritud
KINNISTULNUD
30.05.2006

Lisa nr 04.04.2005 - 31.12.2005	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 341
Ärikasum (-kahjum)	-40 341
Finantstulud ja -kulud	
Kasum/kahjum(-) valuutakursi muutustest	-559
Muud finantstulud ja -kulud	4 389 822
Finantstulud ja -kulud kokku	389 263
Kasum enne tulumaksustamist	348 922
Aruandeaasta puhaskasum	348 922

Juhatuse liige
Toomas Rand

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

	Lisa nr	24.03.2005 - 31.12.2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum (-)		-40 341
<u>Korrigeerimised:</u>		
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		17 525
Valuutakursi muutuste mõju		-559
Kokku rahavood äritegevusest		-23 375
 Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute soetus		-3 078 805
Muude finantsinvesteeringute müük		3 377 055
Saadud intressid	4	4 320
Saadud dividendid finantsinvesteeringutelt		207
Kokku rahavood investeerimistegevusest		302 777
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Võlakohustuste tagasimaksed	5	-300 000
Osade emiteerimine		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-260 000
 Rahavood kokku		19 402
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		19 402
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		19 402

Juhatuse liige
Toomas Rand

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

Härgu Maakohus
Registrikamand
31.12.2005 TULNUD

	Osakapital	Jaotamata kasum	31.12.2005	Kokku
Osa emitteerimine	40 000			40 000
Aruandeperioodi puhaskasum		348 922		348 922
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	348 922		388 922

Täiendavat informatsiooni vt. lisa 3

Juhatusel liige
Toomas Rand

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**Kasutus
koostanud
30.05.2006

OÜ Dogbert Invest 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.

A.Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

B.Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

C. 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 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.

D. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid Kõik välisvaluutas fikseeritud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

E. 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 osanikele.



Juhatusel liige
Toomas Rand

LISA 2 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud	
Aktsiad ja fondiosakud	2 670 002
Õiglasest väärtuses kokku	2 670 002
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	2 670 002

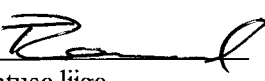
LISA 3 OMAKAPITAL

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

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 348 922 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 265 590 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 79 332 krooni.

LISA 4 MUUD FINANTSTULUD

	04.04.2005 - 31.12.2005
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	87 712
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest	297 583
Intressitulu pangakontodelt	4 320
Dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	207
Muud finantstulud kokku	389 822


Juhatuse liige
Toomas Rand

LISA 5 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Karju Maakohus
Registriosakond
109/7710/05
30.06.2006

Dogbert Invest OÜ seotud osapooleks loetakse juhatuse liiget. Ta on ka omanik.

Tehingud ja saldod seotud osapoolega:

	31.12.2005
Ostetud väärtpabereid	2 582 957
Tasutud väärtpaberite eest	-300 000
Võlg väärtpaberite eest	2 282 957
Lühiajalised kohustused kokku	2 282 957


Juhatuses liige
Toomas Rand

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEKHärgu üldkoos
Registreeritud

Dogbert Invest OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 348 922 krooni alljärgnevalt:

30.06.2006

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 344 922 krooni



Juhatuses liige
Toomas Rand

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud Dogbert Invest OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt

“29”. juuni 2006 otsusega.

Marjo Maakri (uis

Rehvi (osakond

OSAKHOLNOD

30.06.2006



Juhatuses liige
Toomas Rand

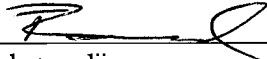
“29”. juuni 2006

Dogbert Invest OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "29". juuni 2006

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	Toomas Rand 37011080234	TALLINN	40 000.00 krooni	04.04.2005	asutamine


Juhatuse liige
Toomas Rand

Revisioon
registrikood
30. ju. 2006