

14. 02. 2008

1504 79850

clie

OÜ ALDIA INVESTEERINGUD

2007 a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriregistri kood	11186350
Aadress:	Kapten A.Irve 1-3 Viljandi 71011
Põhitegevusala	Investeerimine
Tegevjuht	Ants Aidla
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2007-31.12.2007

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek
	2. Osanike nimekiri aruande kinnitamise seisuga

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	10
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Lühiajalised võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Üldhalduskulud	12
Lisa 9 Muud äritulud ja -kulud	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

TEGEVUSARUANNE

OÜ Aldia Investeeringud on loodud 2006. aastal.

Osaühing loodi selleks, et investeerida teistesse äriühingutesse osaluse omandamise kaudu ning juhtida ja hallata osalusi teistes äriühingutes. Lisaks tegeleb Aldia Investeeringud ka lühiajaliste investeeringutega. Tulevikus on plaanis hakata osutama ka investeerimis-ja juhtimisalaseid konsultatsioone. 2007. aastal osutati vähesel määral vahendusteenust.

Firmas ei tehtud aruandeaastal arengu-ja uurimisväljaminekuid ning neid ei ole planeeritud teha ka järgmistel aastatel. Juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liige ei saanud aruandeaastal osaühingust tasusid ega muid soodustusi. Firmas ei ole ühtegi töötajat.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Aldia Investeeringud 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 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 01.02.2008 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 Aldia Investeeringud jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Viljandis, 01.veebruar 2008.a



Juhataja
(Ants Aidla)

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.07	31.12.06
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	756 462	328 247
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	0	822 207
Nõuded ja ettemaksed	3	1 542 094	959 276
Käibevara kokku		2 298 556	2 109 730
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	15 270 000	15 270 000
Põhivara kokku		15 270 000	15 270 000
VARAD KOKKU		17 568 556	17 379 730
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4	3 064 000	2 931 000
Võlad ja ettemaksed	5	61	
Lühiajalised kohustused kokku		3 064 061	2 931 000
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	4	2 625 000	3 500 000
Pikaajalised kohustused kokku		2 625 000	3 500 000
KOHUSTUSED KOKKU		5 689 061	6 431 000
Omakapital			
Osakapital	6	40 000	40 000
Ülekurss		9 960 000	9 960 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		338 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 536 826	948 730
OMAKAPITAL KOKKU		11 879 495	10 948 730
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		17 568 556	17 379 730



Kasumiaruanne

(kroonides)

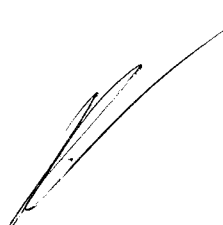
	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	7	68 712	
Brutokasum		68 712	0
Üldhalduskulud	8	-7 902	-2 885
Muud äritulud	9	159 299	
Muud ärikulud	9	-21 532	
Ärikasum		198 577	-2 885
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt			
sidusettevõtetesse		884 000	606 061
Intressikulud		-30 028	-82
Muud finantstulud ja -kulud		484 277	345 636
Finantstulud ja -kulud kokku		1 338 249	951 615
Kasum enne tulumaksustamist		1 536 826	948 730
Aruandeaasta puhaskasum		1 536 826	948 730



Rahavoogude aruanne

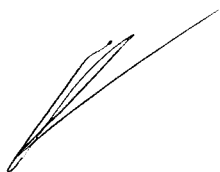
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		198 577	-2 885
Korrigeerimised:			
Kasum(kahjum) lühiajaliste			
finantsinvesteeringute hindamisest õiglasesse			
väärtusesse		0	258 001
Kasum finantsinvesteeringute müügist		-159 299	0
Kahjum finantsinvesteeringute müügist		21 532	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-36 552	0
Makstud intressid		-30 028	-82
Kokku rahavood äritegevusest		-5 770	255 034
Rahavood investeerimistegevusest			
Finanstinvesteeringute soetus		-356 926	-822 207
Finanstinvesteeringute müük		1 316 899	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetus		-1 150 000	-620 000
Antud laenud		-6 070 000	-2 840 000
Antud laenude tagasimaksed		5 512 210	1 965 000
Saadud dividendid		1 004 000	606 061
Saadud intressid		364 278	87 635
s.h.kontode 1410-1415 muutus(laenuintressid)		11 524	-84 276
Kokku rahavood investeerimistegevusest		631 985	-1 707 787
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		1 490 000	1 851 000
Saadud laenude tagasimaksed		-1 082 000	-70 000
Makstud dividendid		-606 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-198 000	1 781 000
Rahavood kokku		428 215	328 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	328 247	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		428 215	328 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	756 462	328 247



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	9 960 000	0	0	10 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)				948 730	948 730
Saldo 31.12.2006	40 000	9 960 000	0	948 730	10 948 730
Aruandeperioodi puhaskasum				1 536 826	1 536 826
Reservkapitali suurendamine			4 000	-4 000	0
Makstud dividendid				-606 061	-606 061
Saldo 31.12.2007	40 000	9 960 000	4 000	1 875 495	11 879 495



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Aldia Investeeringud 2007. 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

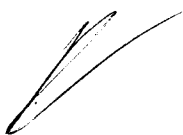
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

Lisa 1 Raha

	31.12.07	31.12.06
Pangakontod	756 462	328 247
Raha kokku	756 462	328 247

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.07	31.12.06
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	0	822 207
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid õiglasel väärtusel kokku	0	822 207
Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Aktsiad	15 270 000	15 270 000
Soetusmaksumuses kokku	15 270 000	15 270 000
Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid kokku	15 270 000	15 270 000



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.07	31.12.06
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	36 551	0
Nõuded ostjate vastu kokku	36 552	0
Mitmesugused lühiajalised nõuded		
Antud laenud	1 432 790	875 000
Mitmesugused lühiajalised nõuded kokku	1 432 790	875 000
Viitlaekumised		
Intressid	72 752	84 276
Viitlaekumised kokku	72 752	84 276
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 542 094	959 276

Lisa 4 Laenukohustused**Lühiajalised laenukohustused**

	31.12.07	31.12.06
Arvelduskrediit		
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil s.h.	875 000	1 150 000
muud laenud	875 000	1 150 000
Lühiajalised laenud	2 189 000	1 781 000
Lühiajalised laenukohustused kokku	3 064 000	2 931 000

Pikaajalised laenukohustused

	31.12.07	31.12.06
Pikaajaliste laenukohustuste lühiajaline osa	875 000	1 150 000
Pikaajaliste laenukohustuste pikaajaline osa s.h.	2 625 000	3 500 000
muud laenud	2 625 000	3 500 000
Pikaajalised laenukohustused kokku	3 500 000	4 650 000

Lisa 5 Lühiajalised võlad ja ettemaksed

	31.12.07	31.12.06
Dividendivõlad	61	
Kokku lühiajalised võlad ja ettemaksed	61	0



Lisa 6 Osakapital

	31.12.07	31.12.06
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2007 moodustas 1 875 495 krooni. (31.12.2006 948 730 krooni) Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena kokku välja maksta 1 667 281 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 208 214 krooni. 884 000 kroonilt vabalt omakapitalilt on tulumaks tasutud ning 884 000 krooni dividende võib välja maksta tulumaksuvabalt.

Lisa 7 Müügitulu

OÜ Aldia Investeeringud müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	68 712	0
Kokku	68 712	0

OÜ Aldia Investeeringud müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Teenused	68 712	0
Kokku	68 712	0

Lisa 8 Üldhalduskulud

	2007	2006
Muud kulud	-7 902	-2 885
Üldhalduskulud kokku	-7 902	-2 885

Lisa 9 Muud äritulud ja -kulud

Muud äritulud	2007	2006
Kasum lühiajalise finantsinvesteeringu müügist	159 299	0
Muud äritulud kokku	159 299	0

Muud ärikulud	2007	2006
Kahjum lühiajalise finantsinvesteeringu müügis	-21 532	0
Muud ärikulud kokku	-21 532	0



JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Aldia Investeeringud 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 01.veebruari 2008 otsusega, allkirjastamine 01.vebruaril 2008



Juhataja
(Ants Aidla)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Aldia Investeeringud juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 1 536 826 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 1 536 826 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 884 000 krooni.
(kaheksasada kaheksakümmend neli tuhat krooni)

Antud jaotamata kasum on saadud dividendidena A&P Mets AS-st ning sellelt on tulumaks tasutud.



Osanike nimekiri aruande kinnitamise seisuga

1. Ants Aidla elukoht Kapten A. Irve 1-3, Viljandi 71011; isikukood 37409256026



Juhataja
(Ants Aidla)