

281570

Maakohtune  
Registriesakond  
TALLINN

11.04.2008

11.04.2008

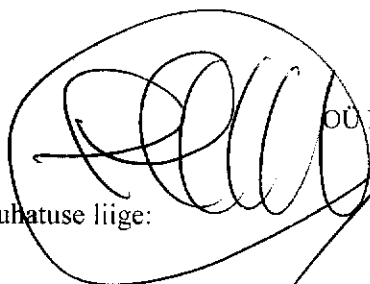
## OÜ NOVATEX GROUP

### 2007. a. majandusaasta aruanne

OÜ Novatex Group peamiseks tegevuseks on kinnisvaratehingud ja haldamine. Ettevõtte on AS-i U.S.Invest tütarettevõtte ning teenuseid osutatakse Eestis.

|                      |                            |
|----------------------|----------------------------|
| Ärinimi:             | OÜ Novatex Group           |
| Äriregistri kood:    | 11239840                   |
| Aadress:             | Ahtri tn.6A, Tallinn 10151 |
| Telefon:             | 6 616 111                  |
| Faks:                | 6 109 207                  |
| Majandusaasta algus: | 01.01.2007                 |
| Majandusaasta lõpp:  | 31.12.2007                 |
| Tegevjuht:           | Priit Pöld                 |

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. Majandusaasta aruandele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek ja üle 10% osasid omavate osanike nimekiri.



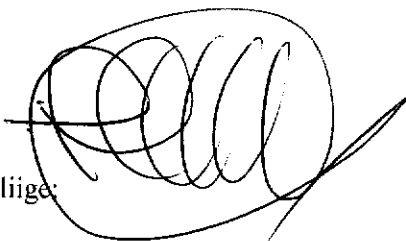
Juhatuseliige:

*Dokument koosneb 16. leheküljest*

OÜ Novatex Group 2007 majandusaasta aruanne

## SISUKORD

|   |    |
|---|----|
| TEGEVUSARUANNE  | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE  | 4  |
| JUHATUSE DEKLARATSIOON  | 4  |
| KASUMIARUANNE   | 5  |
| RAAMATUPIDAMISBILANSS   | 6  |
| RAHAVOOGUDE ARUANNE   | 7  |
| OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE  | 8  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD                                    | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted | 9  |
| Lisa 1. Finantstulud ja -kulud  | 12 |
| Lisa 2. Laenukohustused   | 12 |
| Lisa 3 Võlad ja ettemaksed  | 12 |
| Lisa 4. Osakapital  | 12 |
| Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega                                   | 12 |
| Juhatuses allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele                   | 14 |
| KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK  | 15 |
| Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri                               | 16 |



## TEGEVUSARUANNE

OÜ Novatex Group põhitegevusala 2007. aastal oli kinnisvara soetamiseks ja arendusse investeerimiseks tegevuskava koostamine.

2006. majandusaastal alustati tennisekompleksi rajamiseks ettevalmistöödega Tallinnas Tondi 55-a ja Seebi 36-a . Koostati tennisekompleksi kontsepsioon, äriplaan ja juhtimismudel.

2007 .a alustati tennishalli projekteerimistöid ja ehitustegevust. OÜ Novatex Group-i tegevuseks 2007. majandusaastal oli ehitustegevuse järelvalve teostamine ehitusperioodil, hangete ettevalmistamine ja läbiviimine.

Tennisekompleksi planeeritav valmimisaeg on 2008.a.

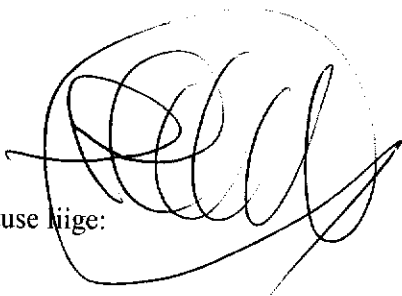
Teine objekt OÜ Novatex Groupil oli Tennisehalli paigaldamine Regati pst 1. Alates novembrikuust 2007 läks objekt ekspluatatsiooni. Esimeste klientidega sõlmiti lepingud mänguväljaku kasutamiseks.

Töötajaid 2007. aastal ei olnud.

Juhatusel maksti töötasu .

OÜ Novatex Group juhatusel on Priit Põld.

Juhatusel liige:



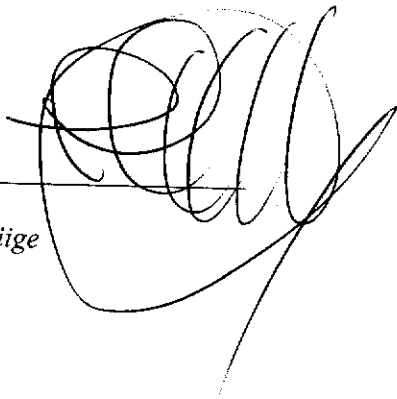
## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### JUHATUSE DEKLARATSIOON

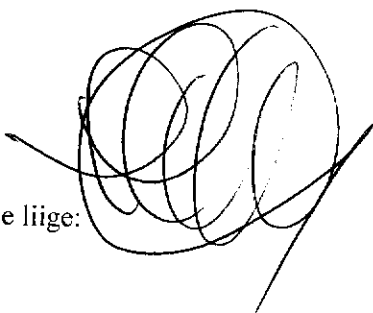
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Novatex Group 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Novatex Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 25.03.2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Novatex Group on jätkuvalt tegutsev.

Priit Põld  
Juhatuses liige



Juhatuses liige:



**KASUMIARUANNE**

(Eesti kroonides)

|  | <b>Lisa</b> | <b>31.12.2007</b> | <b>31.12.2006</b> |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Äritulud</b>                              |             |                   |                   |
| Mitmesugused tegevustulud                    |             | 69594             |                   |
| <b>Kokku äritulud</b>                        |             | <b>69 594</b>     |                   |
| <b>Ärikulud</b>                              |             |                   |                   |
| Mitmesugused tegevuskulud                    |             | -915356           | 141 611           |
| <b>Kokku ärikulud</b>                        |             | <b>-915 356</b>   | <b>141 611</b>    |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                    |             | <b>-845 762</b>   | <b>-141 611</b>   |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>                | <b>1</b>    | <b>-77 777</b>    | <b>159</b>        |
| <b>Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist</b> |             | <b>-923 539</b>   | <b>-141 452</b>   |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>     |             | <b>-923 539</b>   | <b>-141 452</b>   |

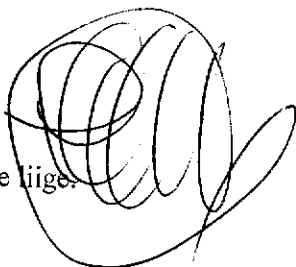
## RAAMATUPIDAMISBILANSS

(Eesti kroonides)

|  | Lisa | 31.12.2007        | 31.12.2006      |
|--|------|-------------------|-----------------|
| <b>A K T I V A (V A R A)</b>                         |      |                   |                 |
| <b>KÄIBEVARA</b>                                     |      |                   |                 |
| Raha   |      | 16 089            | 376 348         |
| Nõuded ostjate vastu                                 |      | 74 921            | 0               |
| Sisendkäibemaks                                      |      | 1 485 570         | 0               |
| Käibemaks müügil 18 %                                |      | 12 527            | 0               |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                               |      | <b>1 564 053</b>  | <b>376 348</b>  |
| <b>PÕHIVARA</b>                                      |      |                   |                 |
| Maa ja ehitised                                      |      | 1 408 970         | 0               |
| Kulum ehitised                                       |      | -11 741           | 0               |
| Lõpetamata ehitus Tondi tn.55                        |      | 6 772 176         | 0               |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                                |      | <b>8 169 405</b>  | <b>0</b>        |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                                  |      | <b>9 733 458</b>  | <b>376 348</b>  |
| <b>P A S S I V A (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)</b>      |      |                   |                 |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>                       |      |                   |                 |
| Võlad tarnijatele                                    |      | 7 140 604         | 70 800          |
| Võlad emaattevõtjale ja teistele grupi ettevõtjatele |      | 3 517 000         | 407 000         |
| Isiku tulumaksu võlg                                 |      | 6 321             | 0               |
| Kogumispensioni maksed                               |      | 600               | 0               |
| Sotsiaalmaksu võlg                                   |      | 9 900             | 0               |
| Võlad töövõtjatele                                   |      | 11 613            | 0               |
| Puhkusereserv  |      | 6 204             | 0               |
| Intressivõlad  |      | 66 208            | 0               |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                 |      | <b>10 758 450</b> | <b>477 800</b>  |
| <b>OMAKAPITAL</b>                                    |      |                   |                 |
| Osakapital (aktsiakapital) nimiväärtuses             |      | 40 000            | 40 000          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)         |      | -141 452          | -141 452        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                          |      | -923 539          | 0               |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                              |      | <b>-1 024 992</b> | <b>-101 452</b> |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                                 |      | <b>9 733 458</b>  | <b>376 348</b>  |

Raamatupidamise aastaaruande lisad lehekülgedel 9-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Juhatuses liige:

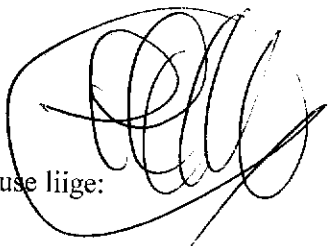


**RAHAVOOGUDE ARUANNE**  
(Eesti kroonides)

|   | Lisa | 2007              | 2006           |
|---|------|-------------------|----------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                     |      |                   |                |
| Puhaskasum  |      | -923 539          | -141 452       |
| Põhivara kulum ja väärtuste langus (+)            |      | 11 741            |                |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus |      | -1 547 964        |                |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus            | 3    | 1 192 750         | 70 800         |
| <b>KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>               |      | <b>-1 267 012</b> | <b>-70 652</b> |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>           |      |                   |                |
| Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine   |      | -2 203 247        |                |
| <b>KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>     |      | <b>-2 203 247</b> |                |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>          |      |                   |                |
| Saadud laenud                                     | 2    | 3 110 000         | 407 000        |
| Osade emiteerimine                                |      | 0                 | 0              |
| <b>KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>    |      | <b>3 110 000</b>  | <b>407 000</b> |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>                             |      | <b>-360 259</b>   | <b>336 348</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses        |      | 376 348           | 40 000         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus          |      | 16 089            | 376 348        |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus                 |      | -360 259          | 336 348        |

Raamatupidamise aastaaruande lisad lehekülgedel 9-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Juhatusel liige:

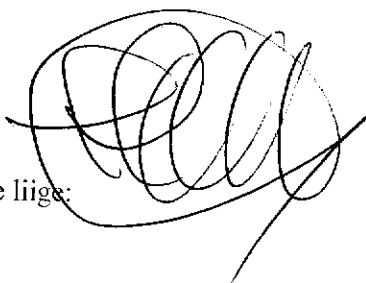


**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**  
(Eesti kroonides)

|                                |            |          |
|--------------------------------|------------|----------|
| Osakapital aasta lõpuks        | 40 000     | 40 000   |
| Jaotamata kasum aasta alguseks | -141 452   | 0        |
| aruandeperioodi puhaskasum     | -923 539   | -141 452 |
| Jaotamata kasum aasta lõpuks   | -1 064 991 | -141 452 |
| Omakapital aasta lõpuks        | -1 024 991 | -101 452 |

*Täiendavat informatsiooni omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas nr. 4.*

Juhatuse liige:





## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

#### *Koostamise alused*

OÜ Novatex Group 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Novatex Group kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### *Välisvaluutapõhised tehingud*

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

#### *Tulude arvestus*

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinnast, millest on vähendatud käibemaks. Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

#### *Finantsvara ja -kohustused*

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvara üle.

#### *Raha ja raha ekvivalendid*

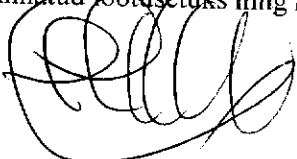
Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

#### *Nõuded ostjate vastu*

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Juhatuses liige:



### **Varud**

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-  
maksumus.

### **Põhivarad ja amortisatsioon**

#### **Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 8 000 krooni. Väheolulise maksumusega, alla 8000 krooni on kantud kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälisest analüütilist arvestust.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes kasulikust tööeast. Maa maksumuselt kulumit ei arvestata. Kasutatavad amortisatsiooniperioodid on järgmised:

- |                            |                |
|----------------------------|----------------|
| - hooned ja ehitised       | 10 - 25 aastat |
| - masinad ja seadmed       | 2 - 10 aastat  |
| - muu materiaalne põhivara | 2 - 10 aastat  |

Olulised renditud objektide rekonstrueerimisväljaminekud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse 3 - 5 aasta jooksul, kuid mitte kauem kui rendiperioodi jooksul.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

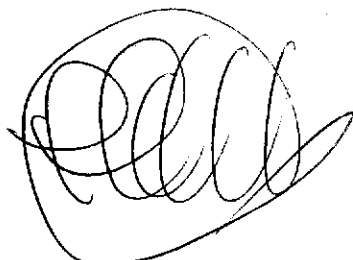
Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

#### **Immateriaalne põhivara**

Seoses RTJ 11 muudatustega alates aruandeaasta algusest firmaväärtust ei amortiseerita. Firmaväärtus kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Varasemate perioodide firmaväärtuse akumuleeritud kulum elimineeriti aruandeperioodi alguses tema soetusmaksumuse vastu.

Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.



### **Kapitali- ja kasutusrent**

Kapitalirendina käsitletakse renti, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rendileandja kajastab kapitalirendi alusel välja renditud vara oma bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Rendilevõtja kajastab kapitalirenti selle jõustumisel bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendile võetud põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni üldises korras (vt. *Materiaalne põhivara*) lähtudes eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogiliselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna/kuluna.

### **Eraldised ja tingimuslikud kohustused**

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks samaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

### **Tingimuslikud varad**

Potentsiaalseteks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

### **Tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse Eestis dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

### **Rahavoogude aruanne**

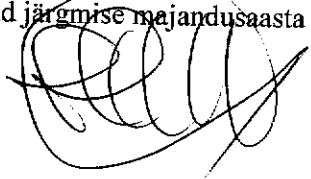
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

### **Bilansipäevajärgsed sündmused**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 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.

Juhatuse liige:



**Lisa 1. Finantstulud ja -kulud**

|                | 2007           | 2006       |
|----------------|----------------|------------|
| Intressitulud  | 172            |            |
| Intressi kulud | -66 208        | 159        |
| <b>kokku</b>   | <b>-66 036</b> | <b>159</b> |

**Lisa 2. Laenukohustused**

| 31.12.2007                        | Alus-<br>valuuta | Saldo            | 2008.a.<br>tasumisele<br>kuuluv<br>osa | Pika-<br>ajaline osa | Makse-<br>tähtaeg | Intressi-<br>määr |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Laenukohustused</i>            |                  |                  |  |                      |                   |                   |
| Laen emaettevõtjalt               | EEK              | 3 517 000        | 3 517 000                              | 0                    | 31.12.2008        | 7                 |
| <i>Kokku võlad emaettevõtjale</i> |                  | <b>3 517 000</b> | <b>3 517 000</b>                       |                      |                   |                   |

**Lisa 3 Võlad ja ettemaksud**

|                   | 2007             | 2006          |
|-------------------|------------------|---------------|
| Võlad tarnijatele | 7 140 604        | 70 800        |
| <b>Kokku</b>      | <b>7 140 604</b> | <b>70 800</b> |

**Lisa 4. Osakapital**

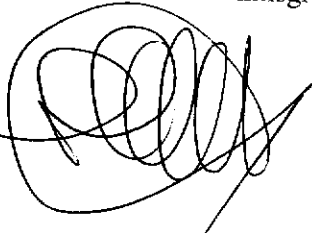
Osakapital üldsummas 40 000 krooni jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimumkapitali suuruseks on 160 000 krooni. Osakapital on tasutud rahalise sissemaksena 40 000 krooni väärtuses.

**Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Juhatuses liige:



- Osäihingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

OÜ Novatex Group on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba/teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevatel mahtudes:


| Osapoolte kirjeldus                  | Ostud      |         |
|--------------------------------------|------------|---------|
|                                      | 2007       | 2006    |
| Juhatusel liikmega seotud ettevõtted | 10 657 604 | 141 600 |

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

| Osapoolte kirjeldus                              | 31.12.2007        |  | 2006           |
|--|-------------------|--|----------------|
|  |                   |  |                |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                   |                   |  |                |
| Emaettevõtte                                     | 3 517 000         |  | 407 000        |
| Juhatusel liikmega seotud ettevõtted             | 7 140 604         |  | 70 800         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused osapooltega</b> | <b>10 657 604</b> |  | <b>477 800</b> |

Juhatusel liikmetele makstud tasud on toodud tegevusaruandes.

Juhatusel liige:

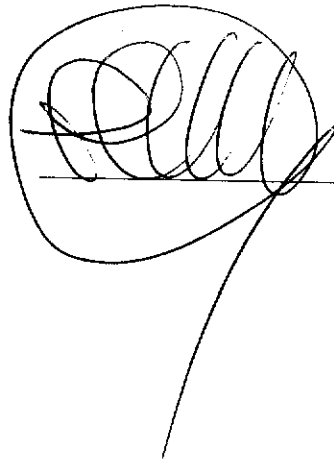


## Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Juhatus poolt koostatud majandusaasta aruanne esitatuda osanike üldkoosolekule.

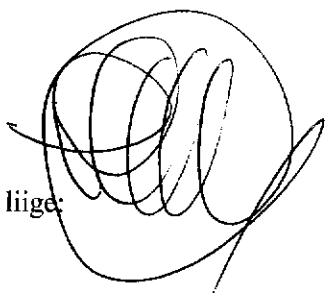
Osäihingu Novatex Group OÜ 2007. a. (01.01.2007 kuni 31.12.2007) majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. Majandusaasta aruandele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek.

Juhatuse liige: (Priit Pöld)

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long tail stroke extending downwards and to the right.

25.03.2008

Juhatuse liige:

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long tail stroke extending downwards and to the right.

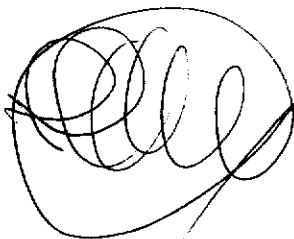
## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Novatex Group jaotamata kasum on:

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| Jaotamata       |                  |
| 2006. a. kahjum | 141 452 krooni   |
| 2007.a kahjum   | 923 539 krooni   |
| Kokku kahjum    | 1 064 992 krooni |

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta kahjum 1 064 992 krooni eelmiste perioodide kahjumiks.

Juhatuses liige:



## Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Novatex Group OÜ üle 10% osasid omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumisel (01.03.2007) seisuga oli alljärgnev:

AS U.S.Invest AS

|  |               |
|--|---------------|
| Isiku- või registrikood:                   | 10560792      |
| Aadress:                                   | Tallinn       |
|  | Ahtri tn.6A   |
| Osade arv:                                 | üks           |
| Osa nimiväärtus:                           | 40 000 krooni |
| Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: | 07.04.2006    |

Juhatuses liige:

