

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Majandusaasta aruanne

12
Maire: MAE

KONTROLLITUD

Duty-Free Hulgi OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 10357134
Aadress: Rävala pst. 7/A. Lauteri 1-91, 10143 Tallinn
Telefon: 6 662 030
Põhitegevusala: Kaubandus
Tegevjuht: Eerik Entsik

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 2]	5
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 1 Raha ja pangakontod	9
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	9
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tütarettevõtted	9
Lisa 5 Ärikulud ja -tulud	10
Lisa 6 Finantskulud ja -tulud	10
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	11



TEGEVUSARUANNE

OÜ Duty-Free Hulgi põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on tööstus- ja toidukaupade, s.h. alkoholsete jookide ning tubakatoodete, sisse- ja väljavedu ning hulgikaubandus.

04.01.2006.a. kehtestati OÜ Duty-Free Hulgi põhikirja uus redaktsioon ning kanti äriregistrisse osauhinu täiendavate tegevusaladena kinnisvaratehingud, investeeringud ja konsultatsioonid.

OÜ Duty-Free Hulgi osad registreeriti Eesti Väärtpaberite Keskregistris.

2005.a. kolis OÜ Duty-Free uutesse ruumidesse Rävala pst 7, Tallinn.

2005. a. osteti Järvakandi Puidutehase OÜ 45% osalus. OÜ Järvakandi Puidutehase tegevusalaks on puidutöötlemine.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Duty-Free Hulgi 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 05.06.2006 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 OÜ Duty-Free Hulgi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

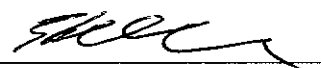
Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 05. juuni 2006.a



Juhatuse esimees
Erik Entsik

Tallinn, 05. juunil 2006



Harju Maakohus
Registriesakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Bilanss

(kroonides)

VARAD

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	80 324	9 520
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	966	4 509
KÄIBEVARA KOKKU		81 290	14 029
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	6 743 559	0
PÕHIVARA KOKKU		6 743 559	0
VARAD KOKKU		6 824 849	14 029

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-29 971	98 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 810 820	-128 676
KOKKU OMAKAPITAL		6 824 849	14 029
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 824 849	14 029

Kasumiaruanneskeem 2
(kroonides)

	Lisa	2005	2004
Turustuskulud	5	0	117 833
Üldhalduskulud	5	25 798	10 863
Muud ärikulud	5	4 150	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-29 948	-128 696
FINANTSTULUD JA -KULUD	2,6	6 840 768	20
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		0	0
intressikulud		0	0
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		-3 256 441	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-3 881	0
muud finantstulud ja -kulud		10 101 090	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		6 810 820	-128 676
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		6 810 820	-128 676



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	6 810 820	-128 696
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Finantstulud (-kulud) pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	3 256 441	0
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	3 882	0
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	-10 100 305	0
Intressitulud	-785	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-29 947	135 696
Maksunõuded/võlad (+/-)	3 543	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-26 404	-4 408
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-26 404	2 592
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-44 950	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-10 000 000	0
Lühiajaliste investeeringute müük	10 145 255	0
Intresside laekumised	785	20
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	101 090	20
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	74 686	2 612
Raha seisuga 31.12.2004	9 520	6 908
Raha muutus laekumiste ja väljamaksete tulemusena	74 686	0

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	40 000	4 000	94 566	4 139	142 705
2003. aasta puhaskasumi jaotamine			4 139	-4 139	
2004. a. kasum				-128 676	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	98 705	-128 676	14 029
Seisuga 01.01.05	40 000	4 000	98 705	-128 676	14 029
Eelmise perioodi kahjum			-128 676	128 676	
2005. a. kasum				6 810 820	
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	-29 971	6 810 820	6 824 849



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

Duty-Free Hulgi 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 30.06.2006

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mismoodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Sularaha kassas	449	449
Pangakontod	79 875	9 071
Raha ja pangakontod kokku	80 324	9 520

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

2005. a. Osteti lühiajaliste investeeringute eesmärgil Läti firma SIA "X1" väärtpabereid. Investeering müüdi edasi hinnaga 10 145 255 krooni ja teeniti sellelt finantstulu. (lisa 6)

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	166	3709
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	800	800
Kokku	966	4 509

Lisa 4 Tütarettevõtted

Nimi	Tegevusala	Asukoht
Järvakandi Puidutehas	puidutöötlemine	Tehase 14, Järvakandi

OÜ Järvakandi Puidutehas

Aktsiate ja osade arv aasta alguses(tk.)	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus(tk.)	45 /100
Aruandeaastal soetatud osade ostuhind	10 000 000
Soetusmaksumus aasta lõpus	10 000 000
Bilansiline maksumus aasta lõpus	6 743 559

Sidusettevõtte omakapital seisuga

	<u>31.12.2005</u>
Registreeritud osakapital	5 100 000
Registreerimata osakapital	50 000
Ülekurss	2 378 000
Kohustuslik reservkapital	28 983
Eelmiste perioodide kahjum	-4 898 876
Aruandeaasta kasum	3 470 278

Osa omandati 02. novembril 2005.a. Järvakandi Puidutehas on tegutsev ettevõtte.

Osaluse omandamisel tekkis positiivne firmaväärtus 7 242 227 krooni.

Kaetava väärtuse testi tulemusel hinnati positiivne firmaväärtus alla 4 200 000 kroonile



Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2006

Lisa 5 Ärikulud ja -tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Turustuskulud	0	117 833
s.h.tööjõukulud	0	117 833
Üldhalduskulud	25 798	10 863
s.h. muud kulud	2 762	10 863
s.h. õigusteenused	23 036	0
Muud ärikulud	4 150	0
Kokku	29 948	128 696

Lisa 6 Finantskulud ja -tulud

	2005	2004
Finantstulud		
Intressitulud	785	20
Kursikasum	514	0
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist (lisa 2)	10 100 305	0
Finantstulud kokku	10 101 604	20
Finantskulud		
Kursikahjum	4 395	0
Kahjum pikaajalistest finantsinvesteeringutelt	3 256 441	
Finantskulud kokku	3 260 836	0
Kokku finantstulud- ja kulud	6 840 768	20



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Duty-Free Hulgi OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2005. aasta puhaskasum summas 6 810 820 krooni jaotamata.

Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele

OÜ Duty-Free Hulgi juhatus on koostanud 2005. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juunil 2006



Juhatuse esimees
Eerik Entsik



30 -06- 2006

Tallinna Linnakohtu Registriosakond
Pärnu mnt 142
Tallinn

20.06.2006

OÜ Duty-Free Hulgi, registrikood 10357134, osanike ring 20. juunil 2006 osanike aastakoosoleku ajal, mil kinnitati 2005. majandusaasta aruanne oli järgmine:

OÜ Hansamanager, registrikood 11183096, aadress Rävala pst. 7, 10143 Tallinn, mis omab 100% osalust Duty-Free Hulgi OÜ.

Lugupidamisega



Eerik Entsik
juhataja