

01-06-2006

15

Imbi Hunt

OÜ DISTRIBUTOR

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Pääsukese 9/11, Tiskre küla, Harku
vald, Harjumaa 76902

Äriregistri kood: 10902399

Telefon: +372 611 52 30

Faks: +372 611 52 30

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005

Põhitegevusalad:

- investeerimisalane tegevus

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri.

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	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 RAHA.....	11
LISA 3 LÜHI- JA PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD.....	11
LISA 4 OMAKAPITAL.....	11
LISA 5 MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD.....	11
LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14

01-06-2006

TEGEVUSARUANNE

OU Distributor on erakapitalil töötav osaühing, mille põhitegevuseks on investeerimistegevus väärtpaberitesse, ettevõtetesse ja kinnisvarasse.

2005. aastal investeeriti erinevatesse väärtpaberitesse ja fondidesse.

Osaühingu juhatajale 2005. majandusaastal palka ega muid tasusid ei makstud.

Tallinnas, "22". mai 2006

Juhatusel liige
Indrek Orto

01-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Distributor 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. OÜ Distributor on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

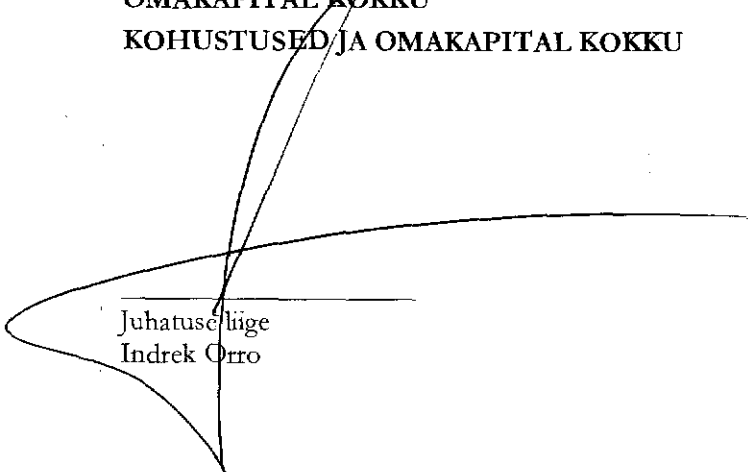
Juhatuse liige
Indrek Orro

 22. mai 2006

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004.....
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	266 688	242 745
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	3 101 080	807 777
Nõuded ja ettemaksed		0	432
Käibevara kokku		3 367 768	1 050 954
VARAD KOKKU		3 367 768	1 050 954
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6	2 968 000	1 047 000
Võlad tarnijatele		826	0
Muud võlad		8 954	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 977 780	1 047 000
KOHUSTUSED KOKKU		2 977 780	1 047 000
 Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-36 046	-1181
 Allutatud laen		40 000	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		346 034	-34 865
OMAKAPITAL KOKKU		389 988	3954
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 367 768	1 050 954

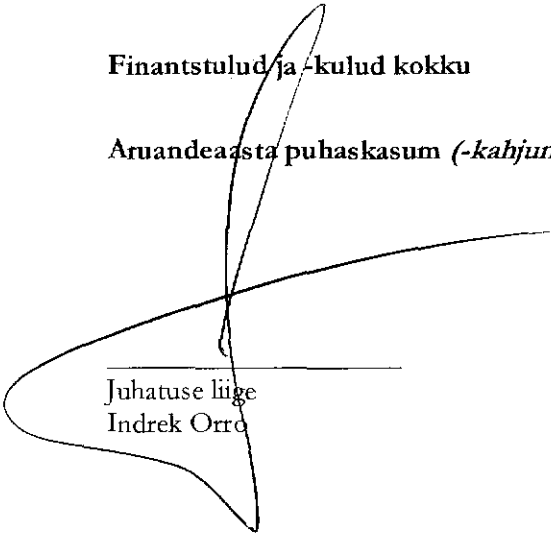


Juhatuseliige
Indrek Orro

01-06-2006

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

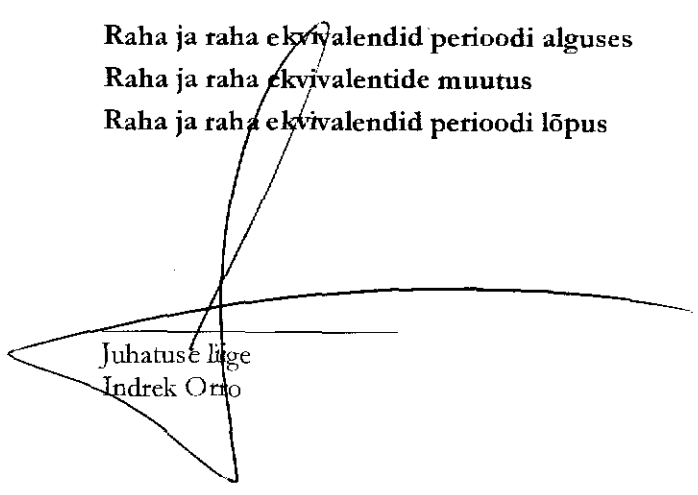
	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu		169 998	45 830
Muud äritulud		0	10
Mitmesugused tegevuskulud		37 514	19 682
Muud ärikulud		0	61 023
Ärikasum (-kahjum)		132 484	-34 865
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud	5	213 550	0
Finantstulud ja -kulud kokku		213 550	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		346 034	-34 865


Juhatuse liige
Indrek Orro

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2005.....	2004.....
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		132 484	-34 865
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 292 871	-808 209
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		9 780	0
Kokku rahavood äritegevusest		-2 150 607	-843 074
 Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		774	0
Saadud dividendid		8 265	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku		9 039	0
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		2 414 000	1 270 000
Saadud laenude tagasimaksed		-493 000	-225 000
Väärtpaberite ümberhindluse		204 511	0
Allutatud laen		40 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		2 165 511	1 045 000
 Rahavood kokku		23 943	201 926
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		242 745	40 819
Raha ja raha ekvivalentide muutus		23 943	201 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		266 688	242 745


Juhatusel lähe
Indrek Orto

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	-1 181	38 819
2004.a puhaskasum	0	0	-34 865	-34 865
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	-36 046	3 954
Allutatud laen	40 000	0	0	40 000
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0,00	4 000	-4 000	0,00
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	346 034	346 034
Saldo seisuga 31.12.2005	80 000	4 000	305 988	389 988

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuse kohta on toodud lisas 4.

Juhatusel liige
Indrek Orro

**LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD
ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

OÜ Distributor 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 alljärgnevas 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. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

C. Muud nõuded

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

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

D. 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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtusel).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulude kasutamise sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kahetset kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumisele edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

SISSE TULNUD

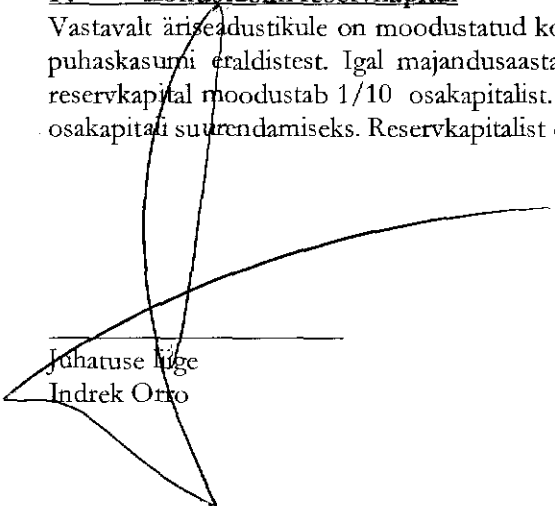
E. Ettevõtte tulumaks

01-05-2006

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.

F. 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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.


Juhatuses liige
Indrek Orto

LISA 2 RAHA

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	230 889	230 889
Pangakontod	35 799	11 856
Raha kokku	266 688	242 745

LISA 3 LÜHI- JA PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2005	31.12.2004
Väärtpaberid	3 101 080	8 077 77
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	3 101 080	8 077 77

LISA 4 OMAKAPITAL

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40000	40000
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 342 034 (31. detsember 2004 oli kahjum 36 046) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 263 366 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 78 668 krooni.

LISA 5 MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD

	2005	2004
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest	204 511	0
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	9 039	0
Kokku muud finantstulud	9 039	0

Juhatusel liige
Indrek Orro

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

SISSE TULNUD

01-06-2006

OÜ Distributor aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. osanikke

b. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

	31.12.2005	31.12.2004
Osanikelt saadud laenud	2 968 000	1 045 000
Tehingud kokku	2 968 000	1 045 000

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Osanikud	2 968 000	1 045 000
Lühiajalised kohustused kokku	2 968 000	1 045 000

Juhatusel
Indrek Orro

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

01-06-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ DISTRIBUTOR juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2005. aasta puhaskasumi summas 346 034 krooni jaotamata kasumisse.

Juhatusel/liges
Indrek Otto

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

SISSE TULNUD

01-06-2006

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

"22". *ma* 2006 otsusega.

Juhatuses liige
Indrek Orro

"22". mai 2006

OÜ DISTRIBUTOR

OSANIKE NIMEKIRI

scisuga 22.05 2006

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	Indrek Orro 37006290317	Harku vald HARJUMAA	40 000.00 krooni	23.01.2003	Osa ost-müük

Juhatuses liige
Indrek Orro

Hariu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-05-2006