

ADEX INVESTEERINGUD OÜ
TALLINN

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10919336
Telefon:	37 268 144 52
Faks:	37 268 144 51
E-mail:	kaire@adex.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2005-31.12.2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised investeeringud.....	12
Lisa 3 Võlakohustused	12
Lisa 4 Omakapital	12
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	13
Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	14

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Adex Investeeringud OÜ peamiseks tegevusalaks on investeerimisalane tegevus..

Juriidiline aadress:	Jõe 3 10151 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10919336
Telefon:	37 268 144 52
Faks:	37 268 144 51
E-mail:	kaire@adex.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2005-31.12.2005

TEGEVUSARUANNE

Adex Investeeringud OÜ alustas tegevust 2004.aastal.

2004.aastal investeeriti pikaajalise eesmärgiga ettevõttesse Sertinees OÜ, mis tegeleb kinnisvara haldamisega.

2005.aastal soetati lühiajalise eesmärgiga investeering kinnisvaraarendusettevõttes.

2005.aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhtuse liikmetele tasu ei makstud.

2006.aastal planeeritakse jätkata investeeringute haldamisega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Adex Investeeringud OÜ 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;

Adex Investeeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Kaire Lukkanen

Juhatus liige
Mirje Trumsi

Tallinn, 25. juuni 2006

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	86 191	79
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	4 500 000	
Lühiajalised nõuded	2	20 000	
Käibevara kokku		4 606 191	79
Põhivara			
Muud aktsiad ja osad		78 300	78 300
Mitmesugused pikaajalised nõuded	2	552 003	532 111
Põhivara kokku		630 303	610 411
VARAD KOKKU		5 236 494	610 490
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	3	2 773 300	535 800
Võlad tarnijatele		2 368 700	
Lühiajalised kohustused kokku		5 142 000	535 800
KOHUSTUSED KOKKU		5 142 000	535 800
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		30 690	10 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 804	19 892
OMAKAPITAL KOKKU		94 494	74 690
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 236 494	610 490

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2005	2004
Üldhalduskulud	-	100	-
Ärikasum (-kahjum)	-	100	-
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	4	19 904	19 892
Kokku finantstulud ja -kulud		19 904	19 892
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		19 804	19 892
Aruandeaasta kasum		19 804	19 892

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-	100	-
Saadud intressid		12	
Kokku rahavood äritegevusest	-	88	-
Rahavood investeerimistegevusest			
Aktsiate, osade soetus	-	4 500 000	-
Antud laenud	2	2 020 000	-
Antud laenude tagasimaksed		2 000 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-	4 520 000	-
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3	4 606 200	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		4 606 200	-
Rahavood kokku		86 112	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	79	79
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	86 112	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	86 191	79

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 06.01.2003	40 000	-	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum			14 798	14 798
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	-	14 798	54 798
kasumi jaotamine		4 000	10 798	
Aruandeperioodi puhaskasum			19 892	19 892
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	30 690	74 690
Aruandeperioodi puhaskasum			19 804	19 804
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	50 494	94 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Adex Investeeringud 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.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Lühi- ja pikaajalised 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. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 laekuvas summas.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Adex Investeeringud OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, investeerimis- ja finantseerimistehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

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 aktsionäridele/osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	86 191	79
Raha ja pangakontod kokku	86 191	79

Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised investeeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Osahingu osa 50%	4 500 000	
Lühiajaline laen	20 000	
Pikaajaline laen	497 300	497 300
Intressinõue	54 703	34 811
Nõuded kokku	5 072 003	532 111

Lisa 3 Võlakohustused

	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajaline laen	2 466 500	229 000
Laen omanikelt	306 800	306 800
Võlakohustused kokku	2 773 300	535 800

Lisa 4 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	40 000	40 000
osade arv	4	4
osa nimiväärtus	10 000	10 000

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

Adex Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Adex Investeeringud OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

2005 majandusaasta puhaskasum 19 804 krooni

- 1) jaotamata kasum 19 804 krooni

Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Adex Investeeringud OÜ 2005. majandusaasta aruande kinnitamine ja allkirjastamine osanike üldkoosoleku poolt 25. juuni 2006.

Juhatuse liige
Kaire Lukkanen

Juhatuse liige
Mirje Trumsi

Majandusaasta aruande allkirjad

ADEX INVESTEERINGUD OÜ (registrikood: 10919336) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaire Lukkanen (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2006