

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10.07.2006

218
KONTROLLITUD
Piletiühla Utt

**IK SPEDITOR Group OÜ
TALLINN**

**2005.A. KONSOLIDEERITUD
MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

IK SPEDITOR Group OÜ
TALLINN

2005.A. KONSOLIDEERITUD
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Tamme 24
75501 Saku
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10036140

Telefon:

372 68 11 772

Fax:

372 68 11 779

E-mail:

ik@ik.ee

Interneti koduleht:

www.ik.ee

Põhitegevusala:

ekspedeerimis- ja
konsultatsiooniteenused
Piret Kann Smirnov
01.01.2005 -31.12.2005

Audiitor:

Aruandeaasta algus ja lõpp:

10.07.2006

Sisukord

	Lk.
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	4
TEGEVUSARUANNE	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	7
Bilanss	8
Kasumiaruanne (skeem 1)	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2. Raha	13
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4. Maksud	14
Lisa 5. Materiaalne põhivara	14
Lisa 6. Kapitalirent	15
Lisa 7. Laenukohustused	15
Lisa 8. Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9. Ettemaksed	16
Lisa 10. Osakapital	17
Lisa 11. Müügitulu	17
Lisa 12. Muud äritulud	17
Lisa 13. Muud tegevuskulud	18
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 15. Tütarettevõtjad	19
Lisa 16. Laenud ja tagatised	20
Lisa 17. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta	21
AUDIITORI JÄRELOTSUS	
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	

IK Speditor Group OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10.07.2006

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

IK SPEDITOR Group OÜ peamiseks tegevusalaks on ekspedeerimis- ja konsultatsiooni teenuste osutamine.

IK SPEDITOR Group OÜ omab tütarettevõtteid:

IK Speditor OÜ	- osaluse % 80
IK Speditor Cargo OÜ	- osaluse % 100
IK Speditor Logistics OÜ	- osaluse % 50
IK Speditor SIA	- osaluse % 51

IK SPEDITOR Group OÜ on registreeritud Eesti Vabariigis.

Juriidiline aadress:

Tamme 24
75501 Saku
Eesti Vabariik

Postiaadress:

Peterburi tee 49
11415 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10618391

Telefon:

372 68 11 772

Fax:

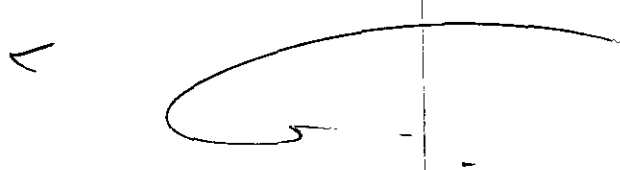
372 68 11 759

E-mail:

ik@ik.ee

Audiitor:

Piret Kann



Juhatuse tegevusaruanne

10.07.2006

Kontserni kuuluvad ettevõtted on Eesti kapitalil põhinevad ettevõtted, vaid IK Speditor SIA on 49 % Läti kapitali.

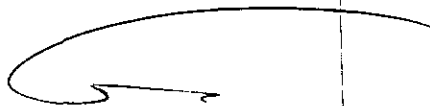
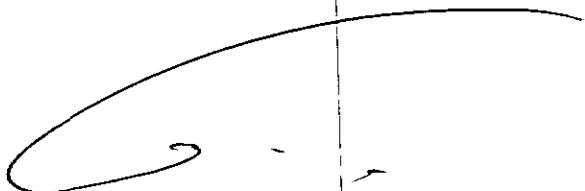
Kontserni kuuluvate ettevõtete tegevusvaldkonnaks on pakkuda kompleksseid transpordi- ja logistika – ning tolli teenuseid, samuti on kontserni üheks põhiliseks tegevuseks kinnisvarainvesteeringud. Firma algusaastail tehtud strateegiliselt õige otsus panustada partnervõrgu loomisele ja terminal-terminal liiklusele on aidanud kontserni ettevõtetel kasvatada veomahtusid just osa-koormate arvel. Positiivselt mõjus üldisest majanduskasvust tulenenud suurem vajadus transpordi teenuste järele, aga ka Eest Vabariigi Euroopa Liiduga liitumise tagajärjel hoogustunud osakoormate vedu.

Kontserni kuuluvad 5 ettevõtet: IK Speditor Group OÜ (emaettevõtte), IK Speditor OÜ (80%), IK Speditor Cargo (100%), IK Speditor Logistics OÜ (50%) , IK Speditor SIA (51%).

2005. aasta majandustulemused olid ootuspärased. Kontsern teenis kasumit 2,3 korda rohkem, kui 2004. aastal. Netokäive kasvas 2004. aastaga võrreldes 35 %.

Kontserni ettevõtetes töötas 2005. aastal keskmiselt 27 inimest ja nende palgakulu moodustas 4,7 miljonit krooni. Kontserni ettevõtete partnerlus- ja koostöösuhted senistel veosuundadel Lääne-Euroopas k.a. Skandinaavias on välja arendatud. Tänu IK Speditor SIA-le on suurenenud transporditeenuste maht Lõuna Euroopas. Endiselt on oluline osa kontserni arengusuundades välispartnerite lisandumine ja kinnistumine Juhatuse tegevusaruanne eesmärgiks.

Indrek Kasak
Juhatuse esimees



10.07.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 24 toodud IK SPEDITOR Group OÜ 2005.a. raamatupidamise konsolideeritud aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. IK SPEDITOR Group OÜ ja tema tütaretevõtted on jätkuvalt tegutsevad ettevõtted.

Juhatuse esimees
Indrek Kasak

Juhatuse liige
Margus Meier

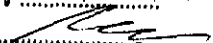
Juhatuse liige
Kristine-Kristi Kasak

Tallinn 30. juuni 2006

10.07.2006

BILANSS
(kroonides)

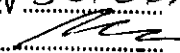
	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	19 802 451	2 105 470
Nõuded ja ettemaksed	3,4	13 779 737	11 355 404
Käibevara kokku		33 582 188	13 460 874
Põhivara			
Kinnisvara investering		29 977 226	21 223 742
Materiaalne põhivara	5,6	1 070 581	1 236 249
Ettemaksed põhivara eest			146 917
Immateriaalne põhivara		16 607	24 507
Põhivara kokku		31 064 414	22 631 415
AKTIVA (VARAD) KOKKU		64 646 602	33 736 248
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Arvelduskrediit			2 957 115
Liisinguvõlad	7	146 254	139 675
Võlad ja ettemaksed	4,8,9	18 401 955	9 948 335
Dividendivõlad		2 113 822	1 223 822
Lühiajalised kohustused kokku		20 662 031	14 268 947
Pikaajalised liisinguvõlad	7	110 395	247 166
Pikaajalised eraldised		17 687	17 646
Pikaajalised kohustused kokku		128 082	264 812
Kohustused kokku		20 790 113	14 533 759
Omakapital			
Vähemusosaluse omakapital		1 411 654	1 089 700
Osakapital nimiväärtuses		1 160 000	1 160 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		1 045 792	401 342
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		10 906 997	3 662 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 332 046	12 889 002
Kokku		42 444 835	18 112 789
Omakapital kokku		43 856 489	19 202 489
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		64 646 602	33 736 248

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
 KUUPÄEV 30.06.06
 ALLKIRI 
 AUDIITOR PIRET KANN SMIRNOV

10.07.2006

KASUMIARUANNE skeem 1
(kroonides)

		2005	2004
Äritulud	Lisa		
Müügitulu	11	105 709 177	77 809 571
Muud äritulud	12	2 878	116 428
Kokku äritulud		105 712 055	77 925 999
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		64 950 623	51 940 522
Muud tegevuskulud	13	4 863 285	5 699 844
Tööjõukulud		0	
a) palgakulu		3 541 315	3 468 454
b) sotsiaalmaksud		1 153 377	934 217
Tööjõu kulud kokku		4 694 692	4 402 671
Põhivara kulum ja väärtuse langus		384 705	297 427
Muud ärikulud		160 669	896 758
Kokku ärikulud		75 053 974	63 237 222
Ärikasum (-kahjum)		30 658 081	14 688 777
Finantstulud ja -kulud			
a) finantstulud ja -kulud (intressid)		-6 663	-217 615
f) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-152 795	25 487
g) muud finantstulud ja -kulud		-11 258	-43 566
h) muud		14 460	-358 746
Kokku finantstulud ja -kulud		-156 256	-594 440
Kasum (kahjum) majandustegevusest		30 501 826	14 094 337
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		30 501 826	14 094 337
Tulumaks		1 169 780	1 205 335
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		29 332 046	12 889 002

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
 KUUPÄEV 30.06.06
 ALLKIRI 
 AUDIITOR PIRET KANN SMIRNOV

10.07.2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

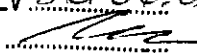
	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	30 658 081	14 848 317
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	384 705	297 427
Muud	0	-1 694 653
Kursivahed	0	10 236
Eraldised	0	-72 257
Korrigeeritud kasum	31 042 786	13 389 070
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 780 374	-1 157 659
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 495 860	-1 890 410
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 169 780	-81 168
Kokku rahavood äritegevusest	33 588 492	9 360 105
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-219 837	-273 273
Kinnisvara investering	-12 364 899	-9 716 326
Antud laenud	-58 226	
Antud laenude tagasimaksed	0	78 623
Saadud intressid	131 532	-9 187
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 511 430	-9 920 163
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 523 948
Laenude tagasimaksed	0	-3 225 092
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-130 192	-172 072
Osakute müük	0	775 890
Makstud dividendid	-3 111 000	-2 788 538
Arvelduskrediit		2 957 115
Makstud intressid	-138 889	-217 738
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 380 081	-146 487
Rahavood kokku	17 696 981	-706 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 105 470	2 812 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 696 981	-706 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 802 451	2 105 470

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
 KUUPÄEV 30.06.06
 ALLKIRI 
 AUDIITOR PIRET KANN SMIRNOV

10.07.2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaota- mata kasum	Kokku	Vähemus- osalus	Kokku
Seisuga 31.12.04	1160000	401342	16551447	18112789	1089700	19202489
Seisuga 01.01.05	1160000	401342	1651447	18112789	1089700	19202489
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		644450	- 644450		-63277	-63277
makstud dividendid			-5000000	-5000000		-5000000
2005.a. kasum			29332046	29332046	385231	29717277
Seisuga 31.12.05	1160000	1045792	40439043	42444835	1411654	43856489

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
 KUUPÄEV 30.06.06
 ALLKIRI 
 AUDIITOR PIRET KANN SMIRNOV

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

IK Speditor GROUP OÜ 2005.a. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Arvestuspõhimõtete muudatused

Aastaaruande lisades avalikustatavates konsolideerimata finantsaruannetes on seoses RTJ 11 muudatuste jõustumisega alates 1.jaanuarist 2005 muudetud arvestuspõhimõtet tütarettevõtete kajastamisel konsolideerimata finantsaruannetes senise kapitaliosaluse meetodi asemel nende soetusmaksumuses.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2005.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad IK Speditor Group OÜ (emettevõtte) ja tema tütarettevõtete finantsnäitajad IK Speditor OÜ, IK Speditor Cargo OÜ, IK Speditor Logistics OÜ ja IK Speditor SIA.

Välismaiste majandusüksuse tulude, kulude ja rahavoogude ümberarvestamisel välisvaluutast Eesti kroonidesse kasutatakse nende tekkimise päeva kurssi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga kursi alusel.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtteks loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglasel väärtuses ning

omandatud osaluse soetusmaksumuses ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

SISSE TULNUD

10.07.2006

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tuluna ja kuluna.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavast tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langnud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudmisi kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Inventar	15-20 %
Masinad ja seadmed	15-20 %

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse põhivara kasutuselevõtu kuul ja lõpetatakse kui vara lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte määratud elueaga vahendid, nagu kontsessioonid, patendid, litsensid ja muu sarnane. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalse vara amortisatsioonimäär aastas on 16%. Immateriaalne põhivara on ainult IK Speditor SIA OÜ-s, mis asub Läti Vabariigis ja amortisatsiooni summa arvestatakse juhtimiskuludes

Kapitalirendina käsitletakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalise finantskohustuse kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalise finantskohustuse kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud peale pärast bilansikuupäeva.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavad dividendid. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata selles, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise hetkel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadusele on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest 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.

Puhkusetasude reserv on äriühingu potentsiaalseks kohustuseks. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusereservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olev sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2. Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	147 493	292 958
Pangakontod	19 654 958	1 812 512
Raha kokku	19 802 451	2 105 470

ARUANDE IDENTIFITSEERIMISEKS
KUUPÄEV 30.06.06
ALLKIRI
AUDIITOR PIRET KANN SMIRNOV

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksud

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	12 334 808	8 101 146
s.h. ostjatelt laekumata arved	12 779 718	8 662 674
ebatõenäoliselt laekuvad arved	-444 910	-561 528
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	1 350 277	581 255
Muud lühiajalised nõuded	74 882	271 667
Ettemaksed teenuste eest	19 770	45 295
Nõuded ja ettemaksed kokku	13 779 737	8 999 363

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07. 07. 2006

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		17 086		43 623
Käibemaks	1 350 277	305	581 255	
Üksikisiku tulumaks		101 196		90 252
Sotsiaalmaks		170 466		136 286
Kohustuslik kogumispension		1 336		2 466
Töötuskindlustusmaks		5 953		5 146
Kokku	1 350 277	296 342	581 255	277 773

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Transpordi- vahendid	Muu materi- aalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	18 189	904 469	922 658
Akumuleeritud kulum	- 13 187	- 150 985	- 164 172
Jääkmaksumus	5 002	753 484	758 486
2004.a. toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	504 205	270 985	775 190
Akumuleeritud kulum	-50 452	-246 975	-297 427
Jääkmaksumus	458 755	777 494	1 236 249

IK Speditor GroupOÜ

2005.a. toimunud muutused

Ostud perioodi jooksul 0
Akumuleeritud kulum -100 830

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus 522 394
Akumuleeritud kulum -164 469
Jääkmaksumus 357 925

219 037
-283 875

219 037
- 384 705

Maarja Maakohus
Registriosakond

SISSSE TULNUD

10.07.2006

1 916 885
-846 304
1 070 581

Lisa 6. Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara liikide
lõikes

Masinad ja seadmed

Saldo seisuga 31.12.2003

Soetusmaksumus 127 676
Akumuleeritud kulum -49 476
Jääkmaksumus 78 200

Saldo seisuga 31.12.2004

Soetusmaksumus 631 881
Akumuleeritud kulum -64 602
Jääkmaksumus 567 279

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus 631 881
Akumuleeritud kulum -165 438
Jääkmaksumus 466 443

Lisa 7. Laenukohustused

Saldo
31.12.2004

Tagasi maksta

12 kuu 1-5 aasta Tagasimakse Intressi
jooksul jooksul tähtaeg määr

Kapitalirendikohustused

386 841

139 675 247 166 2007-2008.a. 5,3-5,9%

ARUANDE IDENTIFITSEERIMISEKS
KUUPÄEV 30.06.06

Tagasi maksta

SISSE TULNUD

Saldo
31.12.200512 kuu
jooksul1-5 aasta
jooksulTagasimakse
tähtaegIntressi
määr

1 0. 07. 2006

Kapitalirendikohustused

256 649

146 254

110 395

2007-2008.a.

5,3-5,9%

Lisa 8. Võlad ja ettemaksed

31.12.2005

31.12.2004

Võlad tarnijatele

11 290 452

8 303 734

Maksuvõlad (lisa 4)

296 342

277 773

Ostjate ettemaksed (lisa 9)

4 794 175

7 287

Muud viitvõlad

2 020 986

1 359 541

s.h.potensiaalne tulumaksu-

kohustus dividendidelt

1 150 679

479 848

puhkusereserv

352 307

359 693

muud

520 000

520 000

Kokku

18 401 955

9 948 335

Lisa 9. Ettemaksed

31.12.2005

31.12.2004

Ettemaksed liitumiste(side ja
tehnovõrkud ja
ehituste (trassid) eest

Ludvig Haldus OÜ

299 475

Kronion OÜ

295 350

RBI OÜ

27 9075

Kokku

873 900

0

Ostjate ettemaksed
kinnistute eest

MBT OÜ

400 000

Madigan Invest OÜ

1 182 300

Bohmans Kinnisvara OÜ

2 312 750

Kokku

3 895 050

0

Muud ettemaksed

233

Ettemaksed kokku

4 769 173

0

10.07.2006

Lisa 10. Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	1 160 000	1 160 000
Osakute arv	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2005.a. oli 40 439 043 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01. jaanuar 2006.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 netodividendina väljamakstavalt summalt. Bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on võimalik maksta dividendidena välja 31 138 063 krooni ja dividendide väljamaksmisega kaasnev dividendide tulumaks on summas 9 300 980 krooni.

Lisa 11. Müügitulu

	31.12.2005	31.12.2004
Tulu kinnisvarainvesteeringutelt	35 908 740	19 476 880
Tulu ekspedeerimiselt	69 234 171	58 175 216
Tulu tolliteenustelt	427 853	157 475
Muud	138 413	
Kokku	106 153 865	77 809 571

Lisa 12. Muud äritulud

	2005.a.	2004.a.
Kasum valuutakursi muutustest	2 878	116 428
Muud äritulud kokku	2 878	116 428

Lisa 13. Muud tegevuskulud

	2005.a.	2004.a.
Ruumide rent	941 031	929 266
Autode kasutusrent	498 227	966 633
Lootusetud debitoorsed võlad	449 910	38 568

IK Speditor Group OÜ

Kindlustus	291 004	250 901	Harju Maakohus
Reklaamikulu	171 005	128 082	Registriosakond
Autokulu	484 941	601 786	SE TULNUD
Sidekulu	646 503	604 497	
Arvutustehnika kulu	93 649	165 504	0. 07. 2006
Majanduskulu	167 295	531 243	
Muud	1 124 720	1 483 419	
Kokku	4 863 285	5 699 844	

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

IK Speditor Group OÜ-s on osutanud teenuseid ja ostnud teenuseid seotud osapooltega

	2005 .a.		2004.a.	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Emaettevõte	247 276	247 276	2 356 041	2 356 041
Kokku	247 276	247 276	2 356 041	2 356 041

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
 KUUPÄEV 30.06.06
 Allkiri

IK Speditor Group OÜ

Lisa 15. Tütarettevõtjad

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2005.a. omas IK Speditor Group OÜ osalust järgmistes ettevõtetes

10.07.2006

Asukoht	IK Speditor OÜ Eesti	IK Spedito Cargo OÜ Eesti	IK Speditor Logistics OÜ Eesti	IK Speditor SIA OÜ Läti	Kokku
Põhitegevusala	ekspedee- rimine	ekspedee- rimine	ekspedee- rimine	ekspedee- rimine	
Osaluse % 2004 .a. lõpul	80	100	50	70	
Osaluse bilansiline väärtus 2004.a. lõpul	800 000	100 000	20 000	98 881	1 018 881
Osaluse % 2005.a. algul	80	100	50	51	
Osalus omakapitalis aasta algul	800 000	100 000	20 000	458 441	1 378 441
Osaluse bilansiline väärtus aasta algul	800 000	100 000	20 000	458 441	1 378 441
Osaluse % aasta lõpul	80	100	50	51	
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpul	800 000	100 000	0 20 000	0 458 441	0 1 378 441

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
KUUPÄEV 30.06.06

IK Speditor Group OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

10.07.2006

Lisa 16 Laenu tagatised ja panditud varad

IK Group OÜ-l on ühishüpoteek (Rae vald, Peetri küla, Läike tee 7 kinnistule) summas 9 700 000 krooni, millest
IK Group OÜ osa on 3 900 000 krooni arvelduskrediidi tagatiseks.



ARUANDE IDENTIFitseerimiseks
KUUPÄEV 30.06.06
ALLKIRI

10.07.2006

Lisa 17. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta

(konsolideerimata)

BILANSS

(kroonides)

VARAD	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2004
Käibevara		korrigeeritud	korrigeerimata
Raha	17 079 335	216 643	216 643
Nõuded ja ettemaksed	3 659 173	1 297 978	1 297 978
Käibevara kokku	20 738 508	1 514 621	1 514 621
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1 401 502	1 401 502	3 344 812
Kinnisvara investeering	29 977 226	21 223 742	21 223 742
Materiaalne põhivara	83 443	124 725	124 725
Põhivara kokku	31 462 171	22 749 969	24 693 279
AKTIVA (VARAD) KOKKU	52 200 679	24 264 590	26 207 900
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Arvelduskrediit		2 957 115	2 957 115
Liisinguvõlad	0	16 772	16 772
Võlad ja ettemaksed	9 553 991	3 964 606	3 964 606
Võlad tarnijatele	3 422 535	2 906 606	2 906 606
Viitvõlad	1 359 319	1 014 737	1 014 737
Maksuvõlad	2 964	43 263	43 263
Saadud ettemaksed	4 769 173	0	0
Dividendivõlad	2 113 822	1 223 822	1 223 822
Lühiajalised kohustused kokku	11 667 813	8 162 315	8 162 315
Pikaajalised kohustused kokku			
Kohustused kokku	11 667 813	8 162 315	8 162 315
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses *	1 160 000	1 160 000	1 160 000
Kohustuslik reservkapital	1 045 792	401 342	401 342
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 896 482	3 346 707	3 595 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 430 592	11 194 226	12 889 002
Omakapital kokku	40 532 866	16 102 275	18 045 585
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	52 200 679	24 264 590	26 207 900

KASUMIARUANNE skeem 1
(kroonides)**Äritulud**

Müügitulu

Muud äritulud

2005

36 475 006

0

2004

korrigeeritud

21 058 825

191 245

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD10.07.2006
2004
korrigeerimata

21 058 825

191 245

Kokku äritulud**36 475 006****21 250 070****21 250 070****Ärikulud**

Kaubad, toore, materjal ja teenused

7 071 707

5 967 418

5 967 418

Muud tegevuskulud

508 882

1 471 827

1 471 827

Tööjõukulud

a) palgakulu

34 069

408 932

408 932

b) sotsiaalmaksud

14 915

159 958

159 958

Tööjõu kulud kokku**48 984****568 890****568 890**

Põhivara kulum ja väärtuse

langus

41 281

47 518

47 518

Muud ärikulud

56 035

672 065

672 065

Kokku ärikulud**7 726 889****8 727 718****8 727 718****Ärikasum (-kahjum)****28 748 117****12 522 352****12 522 352****Finantstulud ja -kulud**

a) finantstulud ja -kulud (intressid)

59 862

-203 802

-203 802

b) tütarettev. osakutelt

1 694 776

c) saadud dividendid

800 000

d) kasum (kahjum) valuutakursi

muutustest

2 418

0

0

f) muud finantstulud ja -kulud

-10 025

0

0

Kokku finantstulud ja -kulud**852 255****-203 802****1 490 974****Kasum (kahjum) majandustegevusest**
Erakorralised tulud**29 600 372****12 318 550****14 013 326****Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist****29 600 372****12 318 550****14 013 326**

Tulumaks

1 169 780

1 124 324

1 124 324

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)**28 430 592****11 194 226****12 889 002**

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2005 a

2006. 07. 2006

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

28 748 117

12 522 352

Korrigeerimised:

Põhivara kulum ja väärtuse langus

41 281

47 518

Muud

10 025

-1 694 776

Eraldised

0

0

Korrigeeritud kasum

28 799 423

10 875 094

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

-2 361 195

5 473 066

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

7 994 416

-6 845 684

Makstud ettevõtte tulumaks

-1 169 779

Kokku rahavood äritegevusest

33 262 865

9 502 476

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus

0

Kinnisvara investering

-12 364 899

-9 762 234

Tütarettevõtete soetus

0

-390 003

Tütarettevõtete müük

Saadud intressid

130 474

0

Saadud dividendid

Kokku rahavood investeerimistegevusest

-12 234 425

-10 152 237

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud

202 431

2 523 948

Laenude tagasimaksed

-1 969 795

-3 225 092

Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed

-16 772

-37 936

Osakute müük

12 892

Saadud dividende

800 000

Makstud dividendid

-3 111 000

-2 788 538

Arvelduskrediit

2 957 115

Makstud intressid

-70 612

-203 802

Kokku rahavood finantseerimistegevusest

-4 165 748

-761 413

Rahavood kokku

16 862 692

-1 411 174

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

216 643

1 627 817

Raha ja raha ekvivalentide muutus

16 862 692

-1 411 174

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

17 079 335

216 643

ARUANDE IDENTIFitseerimiseks

KUUPÄEV 30.06.06

ALLKIRI

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
 (kroonides)

 Riigi Maakohus
 Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	1 160 000	401 342	14 540 933	16 102 275
Seisuga 01.01.05	1 160 000	401 342	14 540 933	16 102 275
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		644 450	-644 450	
Makstud dividendid			-4 000 000	-4 000 000
2005.a. kasum			28 430 592	28 430 592
Seisuga 31.12.2005	1 160 000	1 045 792	38 327 074	40 532 866

10.07.2006

Audiitori järeldusotsus OÜ IK Speditor Group osanikele

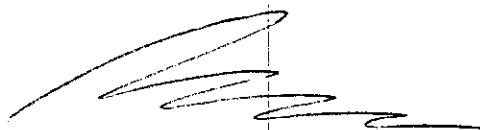
Olen auditeerinud OÜ IK Speditor Group (reg.nr. 10036140) 31.detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 7 kuni 24. Nimetatud raamatupidamise aruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Olen seisukohal, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ IK Speditor Group finantsseisundit seisuga 31.detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 30.juunil 2006.a.

Lugupidamisega



EV vannutatud auditor
Piret Kann Smirnov
KV tunnistus nr. 330
Pärnu mnt. 377 Tallinn
GSM 5653570

10.07.2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

IK SPEDITOR GroupOÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005.a. puhaskasum ja eelnevate perioodide jaotamata kasum:

1. 2005.a. puhaskasum	-	29 332 046
2. jaotamata kasum	-	10 906 997

kogusummas 40 239 043 krooni alljärgnevalt

Osanike üldkoosolek otsustab maksta aktsionäridele kuni 31.detsember 2005.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 5 000 000 krooni.

IK Speditor Group OÜ

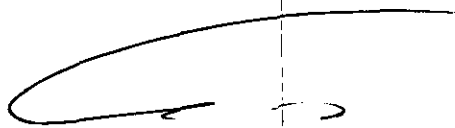
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10.07.2006

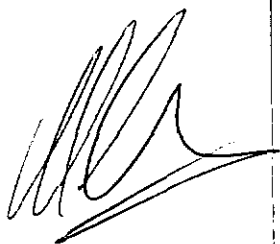
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

IK Speditor Group OÜ 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.juuni 2006.a. otsusega, allkirjastamine 30.juunil 2006.a.

Juhatuse esimees
Indrek Kasak



Juhatuse liige
Margus Meier



Juhatuse liige
Kristiine-Kristi Kasak



IK Speditor GroupOÜ

Marija Maakofus
Registriosakond
KISSE TULNUD

10. 07. 2006

.....

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a small mark below it.