

Hariu Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

06-07-2006

15

Piret-Olivia Ütt

Majandusaasta aruanne

TM INVESTMENT OÜ

Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2005
Äriregistri kood	11152184
Aadress:	Rävala pst.3, Tallinn 10143
Telefon:	66 84 700
Faks:	66 84 701
Elektronpost	tanel.tarum@1partner.ee
Põhitegevusala	Kinnisvara investeeringud
Tegevjuht	Tanel Tarum
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

06-07-2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 4 Võlakohustused	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
OSANIKE NIMEKIRI	15

06-07-2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ TM Investment loeb majandusaastat kordaläinuks, sest suudeti täita kõik aasta jooksul pandud eesmärgid ning teostatud osaliselt ka varasemalt alustatud ettevõtmised vastavalt plaanile.

Aastal 2006 loodab ettevõtte eelkõige juhtida olemasolevaid investeerimisprojekte, aga ka paigutada raha uutesse ettevõtmistesse. Kindlasti suurenevad oluliselt arendusväljaminekud olemasolevate projektide arendamiseks ja ka uute tulutoovate projektide leidmiseks järgneval aastal.

Ettevõttel on selged tegevussuunad ja arengueesmärgid, mille nimel tööd jätkatakse aastal 2006. Palgalisi töötajaid ettevõttel ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Tanel Tarum
Juhatuse liige



06-07-2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

TM Investment 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2006 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 TM Investment OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

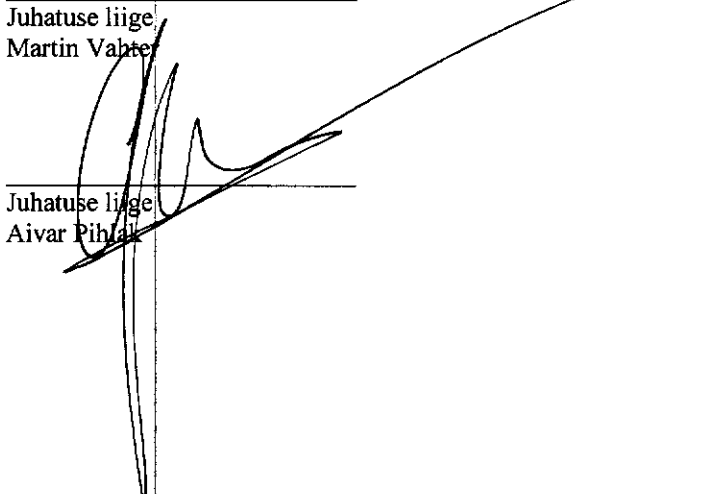
Tallinnas, 31. mail 2006. a



Juhatuse liige
Tanel Tarum



Juhatuse liige
Martin Vahter



Juhatuse liige
Aivar Pihlak

06-07-2006

Bilanss
(kroonides)

		Algbilanss	
	Lisa nr	31.12.2005	12.07.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	606 336	42 000
Käibevara kokku		606 336	42 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	29 896	0
Kinnisvarainvesteeringud	3	500 000	0
Põhivara kokku		529 896	0
VARAD KOKKU		1 136 232	42 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	4	1 000 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 000 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 000 000	0
Omakapital			
Aktsiakapital		42 000	42 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		94 232	0
OMAKAPITAL KOKKU		136 232	42 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 136 232	42 000



06 -07- 2006

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005
Müügitulu	5	178 404
Muud äritulud		0
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		0
Kapitalis. väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		80 000
Muud tegevuskulud		2 383
Tööjõu kulud		
Palgakulu		0
Sotsiaalmaks		0
Pensionikulu		0
Tööjõu kulud kokku		0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0
Muud ärikulud		0
Ärikasum (-kahjum)		96 021
Finantstulud ja -kulud		
Finantskulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		0
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0
Intressikulud		0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0
Muud finantstulud ja -kulud		-1 789
Finantstulud ja -kulud kokku		-1 789
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		94 232
Tulumaks		0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		94 232



06-07-2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		96 021
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		0
Varude muutus		0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		0
Makstud intressid		0
Makstud ettevõtte tulumaks		0
Kokku rahavood äritegevusest		96 021
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	3	-500 000
Immateriaalse põhivara soetus		0
Materiaalse põhivara müük		0
Soetatud tütarettevõtted		0
Soetatud sidusettevõtted		0
Tütarettevõtete müük		0
Muude finantsinvesteeringute soetus	2	-29 896
Muude finantsinvesteeringute müük		0
Muude finantsinvesteeringute kulud		-1 789
Antud laenud		0
Antud laenude tagasimaksed		0
Saadud dividendid		0
Saadud intressid		0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-531 685
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu, emiteeritud võlakirjad	4	1 000 000
Saadud laenude tagasimaksed		0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		0
Aktsiate emiteerimine		0
Omaaktsiate tagasiostmine		0
Makstud dividendid		0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 000 000
Rahavood kokku		564 336
Raha ja rahakvivalendid perioodi alguses	1	42 000
Raha ja rahakvivalentide muutus		564 336
Valuutakursi muutuste mõju		0
Raha ja rahakvivalendid perioodi lõpus	1	606 336

06-07-2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Ülekurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 12.07.2005	42 000	0	0	0	0	42 000
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0	0	0	0
Tagasiostetud omaaktsiad	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	94 232	94 232
Saldo seisuga 31.12.2005	42 000	0	0	0	94 232	136 232

06-07-2006

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

OÜ TM Investment 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

06-07-2006

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 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.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest 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.



06-07-2006

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	12.07.2005
Sularaha kassas	0 kr	0 kr
Pangakontod	606 336 kr	42 000 kr
Raha ja pangakontod kokku	606 336 kr	42 000 kr

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	12.07.2005
Pikaajalised aktsiad		
Aktsiad	29 896 kr	0 kr
Õiglasest väärtuses kokku	29 896 kr	0 kr
Pikaajalised aktsiad	29 896 kr	0 kr

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

Saldo 12.07.2005	0 kr
Soetamine ja parendused	500 000 kr
Kasum/kahjum ümberhindlusest	0 kr
Saldo 31.12.2005	500 000 kr

Lisa 4 Võlakohustused

		Tagasimakse tähtaeg	
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	Intressi-määr
Lühiajalised laenud	1 000 000 kr	1 000 000 kr	5%
Kokku	1 000 000 kr	1 000 000 kr	

Lisa 5 Müügitulu

TM INVESTMENT OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade ja tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevuspiirkondade lõikes	2005
Kokku	178 404
s.h. Eesti	178 404
Tegevusalade lõikes	
Kinnisvara investeeringute juhtimine	178 404

06-07-2006

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

TM INVESTMENT OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

TM INVESTMENT OÜ on 2005.a ostnud ning müünud kaupu ja teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2005	
	Ostud	Müügid
Tütaretevõtted	0	0
Sidusettevõtted	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	80 000	178 404
Teenuste ost-müük kokku	80 000	178 404

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005
Aktsionär	0
Sidusettevõtted	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0
Lühiajalised nõuded kokku	0
Aktsionär	0
Sidusettevõtted	0
Pikaajalised nõuded kokku	0
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	1 000 000
Sidusettevõtted	0
Lühiajalised kohustused kokku	1 000 000
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	0
Sidusettevõtted	0
Pikaajalised kohustused kokku	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

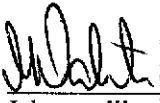
06-07-2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

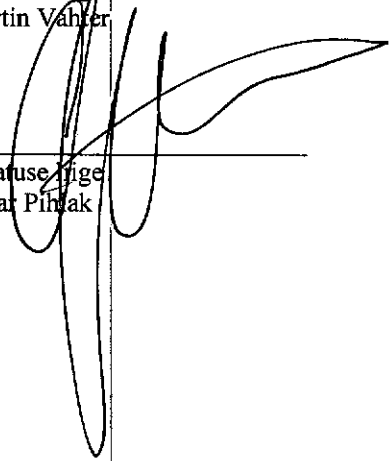
TM INVESTMENT OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
31.mai 2006, kinnitamine



Juhatuselige
Tanel Tarum



Juhatuselige
Martin Vaher



Juhatuselige
Aivar Pihlak

TM INVESTMENT OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
2005. aasta majandusaasta aruanne
SISSIPÜLNUD

06-07-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TM INVESTMENT OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 94 232 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 712 krooni
2. jaotamata kasum – 89 520 krooni



TM INVESTMENT OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
2005. a majandusaasta aruanne
~~06-07-2006~~

OSANIKE NIMEKIRI

TM INVESTMENT OÜ osanike nimekiri seisuga 31.05.2006:

Osaniku nimi	Aadress	Reg.kood	Osade arv	Summa
Apex Holding OÜ	F.R.Kreutzwaldi 4a-29, Tallinn	10932615	25%	10 500,00 kr
Martinvest OÜ	Kalevala 9, Tallinn	11163202	25%	10 500,00 kr
Jõe Inkasso OÜ	Jõe tn 2, Tallinn	10617724	50%	21 000,00 kr

