

03. 02. 2005

14

Lisaväärtuse OÜ

Liane Adamson

KONTROLLITUD

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Algi põik 13, 10620 TALLINN
Äriregistri kood: 10957549
Telefon: + 372 510 1100
Aruandeaasta algus ja lõpp: 10.07.2003-31.12.2004

Põhitegevusalad: ✓ Väärtpaberitehingud
(v.a litsentseeritavad)

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 1 AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID	10
LISA 2 VÕLAKOHUSTUSED.....	10
LISA 3 OMAKAPITAL	10
LISA 4 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13

TEGEVUSARUANNE

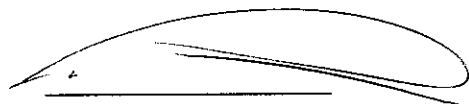
Lisaväärtuse OÜ on asutatud 2003. aasta juulis. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

2004. aastat võib üldiselt pidada aktsiaturgudel rahuldavaks aastaks. Võlakirjaturgudel oli möödunud aasta vastuoluline. Kui lühikesed intressid on rohkem kui ühe protsendi võrra tõusnud, siis pikaajalised intressid on isegi veidi langenud. Lisaväärtuse OÜ varad jaotusid 2004. aasta lõpuks järgnevalt: aktsiad 38,52%, võlakirjad 37,91%, alternatiivsed investeeringud 22,88% ning valuuta 0,70%. Samas vähendas teenitud kasumit USA dollari odavnemine, mis kukkus detsembris oma uue rekordtasemeni euro suhtes. Järgmisel majandusaastal ei plaani Lisaväärtus OÜ teha suuri muudatusi investeerimisstrateegiates. Jätkatakse investeerimist indeksaktsiatesse, üksikutesse väljavalitud aktsiatesse ning fondidesse.

Osaühingul ei olnud aastal 2004 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2005 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole Lisaväärtuse OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2004. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2005 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2004. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Tallinnas, "31." juun 2005



Juhatuses liige
Mikk Päär

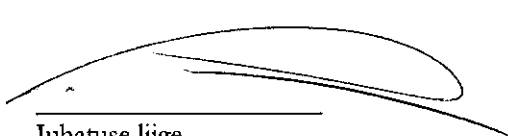
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud Lisaväärtuse OÜ 2004. 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. Lisaväärtuse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
Mikk Päär

„31. jaanuar“ 2005

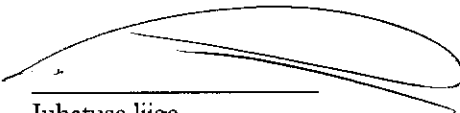
Lisaväärtuse OÜ

2004.03.02.2005
2004. a majandusaasta aruanne

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	10.07.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		23 454	40 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	2 688 905	0
Käibevara kokku		2 712 359	0
VARAD KOKKU		2 712 359	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	2;4	2 290 000	0
Võlad tarnijatele		1 121	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 291 121	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 291 121	0
Omakapital	3		
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		381 238	0
OMAKAPITAL KOKKU		421 238	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 712 359	40 000

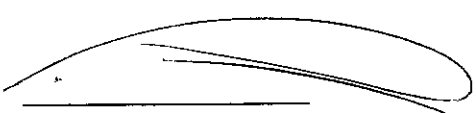

Juhatusel liige
Mikk Päär

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

(kroonides)

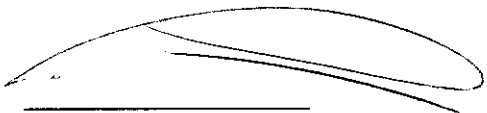
	Lisa nr	10.07.2003-31.12.2004
Muud tegevuskulud		-55 754
Ärikahjum		-55 754
Finantstulud ja -kulud		
Kahjum valuutakursi muutustest		-2 427
Intressitulu		80 980
Dividenditulu lühiajalistelt väärtpaberitelt		14 378
Kasum väärtpaberite müügist	1	16 130
Kasum väärtpaberite ümberhindlusest	1	327 931
Finantstulud ja -kulud kokku		436 992
Kasum enne tulumaksustamist		381 238
Aruandeaasta puhaskasum		381 238


Juhatuse liige
Mikk Pärnu

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Lisa nr		10.07.2003-31.12.2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum		-55 754
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		1 121
Kahjum valuutakursi muutustest		-2 427
Rahavood äritegevusest kokku		-57 060
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute soetus	1	-3 064 402
Muude finantsinvesteeringute müük	1	720 701
Saadud dividendid		13 235
Saadud intressid		80 980
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-2 249 486
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks		40 000
Saadud laenud	4	4 500 000
Saadud laenude tagasimaksed	4	-2 210 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		2 330 000
Rahavood kokku		23 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		23 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		23 454


Juhatuses liige
Mikk Pääru

Lisaväärtuse OÜ

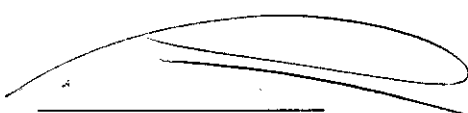
2004. a majandus aasta aruanne

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapitali sissemaks	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	381 238	381 238
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	381 238	421 238

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 3.



Juhatusel läige
Mikk Pääru

03.02.2005
2004. a majandusaasta aruanne

Lisaväärtuse OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Lisaväärtuse OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode jääke.

B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel.

C. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ja võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

D. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.



Juhatusel
Mikk Päär

03.02.2005

2004. a majandusaasta aruanne

Lisaväärtuse OÜ

LISA 1 AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Aktsiad	1 042 793	0
Võlakirjad (kauplemiseesmärgil soetatud)	1 026 519	0
Fondiosakud	619 593	0
Õiglases väärtuses kokku	2 688 905	0
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kokku	2 688 905	0

Majandusaasta jooksul soetati väärtpabereid 3 065 545 (s.h mitterahaline 1 143) müüdi väärtpabereid 720 701 krooni eest ning saadi kasu 16 130 krooni. 31.12.04 hinnati ümber lühiajalised väärtpaberid bilansis õiglasele väärtusele, mille tulemusel saadi kasu 327 931 krooni.

LISA 2 VÕLAKOHUSTUSED

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2003	Tagasimakse	
			tähtaeg	
			12 kuu jooksul	Intressimäär
Lühiajalised laenud	2 290 000	0	2 290 000	0%
Kokku	2 290 000	0	2 290 000	

Tehingud seotud osapooltega on toodud lisas 4.

LISA 3 OMAKAPITAL

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital (kroonides)	40 000	0
Osade arv (tk)	1	0
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	0

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2004 moodustas 377 238 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 286 701 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 90 537 krooni.

Juhatus liige
Mikk Päärü

03.02.2005
2004. a majandusaasta aruanne

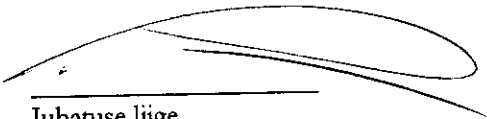
Lisaväärtuse OÜ

LISA 4 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Lisaväärtuse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke.

	31.12.2004	31.12.2003
Omanikelt saadud laenud	4 500 000	0
Omanikele tagastatud laenud	-2 210 000	
Lühiajalised kohustused kokku	2 290 000	0

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



Juhatusel liige
Mikk Pääru

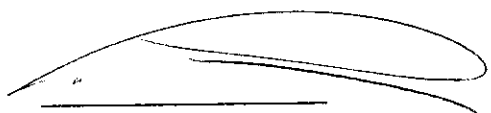
03.07.2005
2004. a majandusaasta aruanne

Lisaväärtuse OÜ

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Lisaväärtuse OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 381 238 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 tuhat krooni
2. jaotamata kasum – 377 238 tuhat krooni

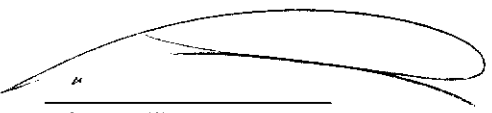


Juhatuses liige
Mikk Pääru

Lisaväärtuse OÜ

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud Lisaväärtuse OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt
"31. " *jaanuar* 2005 otsusega.


Juhatuses liige
Mikk Pääru

"31. " *jaanuar* 2005

03. 02. 2005

Lisaväärtuse OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "31" juunil 2005

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	MIKK PÄÄRU 36605160279	TALLINN	40 000.00 krooni	10.07.2003	asutamine



Juhatuse liige
Mikk Päärü