

Osaühing TULIK INVEST

2009.a. KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Tallinna 16 93813 Kuressaare Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11449200
Telefon:	372 4 524 755
Faks:	372 4 524 758
E-mail:	saarteinvesteering@tt.ee
Põhitegevusala:	Valdusfirma tegevus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2009-31.12.2009

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõttjad	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused	14
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 11 Konsolideerimata finantsaruanded	15
OÜ Tulik Investi konsolideerimata bilanss	15
OÜ Tulik Invest konsolideerimata kasumiaruanne	16
OÜ Tulik Investi konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
OÜ Tulik Investi konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tulik Invest (endise ärinimega OÜ Fellaring) esmakanne 20.11.2007.a.
09.09.2008.a. uue asukoha järgne kanne.
OÜ Tulik Invest tegutseb valdusfirmana
Palgalist tööjõudu 2009. ja 2008.a. ei kasutatud.

Kontsern

OÜ Tulik Invest omandas oktoober 2008 100% OÜ Rimateksi osadest.

OÜ Rimateksi esmakanne 13.10.2008.

Tütarettevõtte peamiseks tegevusalaks enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus. 2008 aastal soetati korter Kuressaares, mida üüriti välja ja müüdi edasi 2009.a.

OÜ Rimateks palgalist tööjõudu 2009. ja 2008.aastal ei kasutanud

OÜ Tulik Invest omandas september 2008 OÜ Saare Uluki osadest 1/3.

Sidusettevõtte OÜ Saare Uluki peamiseks tegevusalaks on ulukite kokkuostmine, töötlemine ja müük. Ettevõttel on tootmisbaas Vaivere külas Saaremaal. 2009.a müügitulu 2,6 miljonit krooni, 2008 aasta 6,9 miljonit krooni. Kahjum 2009.a. 275 tuhat krooni, 2008.a. kasum 672,9 tuhat krooni. Toodangust realiseeriti 2009.a. 75,7% ja 2008.a. 85,4% Rootsisis.

2009.a. investeeriti tootmishoonesse 106 tuhat krooni.

26.01.2009 soetas OÜ Tulik Invest sidusettevõtte OÜ Energiamaja osadest 1/3.

OÜ Energiamaja põhitegevusalaks on kinnisvaraalane vahendustegevus, kinnisvara arendamine ja projektijuhtimine. 2009.a. kahjum oli 172 tuhat krooni.

Palgalist tööjõudu 2009.a ei kasutatud.

Kontserni finantsnäitajad

OÜ Tulik Invest lühivõlgade üldine kattekordaja 2009.a. 1,3513; 2008.a. 1,0054.

Kogu võlakordaja on 2009.a. 0,6170; 2008.a. 0,7581.

Koguvarade tulutoovustase (ROA) on 2009.a. 19,26%; 2008.a. 22,81%.

Omakapitali tulutase (ROE) on 2009.a. 50,28%; 2008.a. 94,29%

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Tulik Invest konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Tulik Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Allkirjastatud digitaalselt

Juhatuse liige
Tullio Liblik

Kuressaare, 05.juuli 2010

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2009	31.12.2008
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	165 995	1 344 565
Nõuded ja ettemaksed	3	2 899 034	547
Varud	4	0	860 000
Käibevara kokku		3 065 029	2 205 112
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5,6	611 170	688 162
Põhivara kokku		611 170	688 162
VARAD KOKKU		3 676 199	2 893 274
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	2 215 000	2 190 000
Võlad ja ettemaksed		53 232	3 250
Lühiajalised kohustused kokku		2 268 232	2 193 250
KOHUSTUSED KOKKU		2 268 232	2 193 250
Omakapital			
Vähemusosalus ¹			
Emaettevõtja osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		660 024	0
Aruandeaasta kasum		707 943	660 024
OMAKAPITAL KOKKU		1 407 967	700 024
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 676 199	2 893 274

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2009	2008
Müügitulu		1 688 396	0
Muud äritulud			0
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude muutus		-860 000	0
Kaubad , materjal teenused		-44 558	
Mitmesugused tegevuskulud		-2 501	-3 960
Ärikasum		781 337	-3 960
Finantstulud ja –kulud			
Finantstulu sidusettevõtte soetuselt		16 371	0
Finantstulud ja –kulud investeringutelt sidusettevõtjatesse	6	-113 363	665 504
Intressitulud		155 403	0
Intressikulud		-131 805	-1 520
Finantstulud ja –kulud kokku		-73 394	663 984
Kasum enne tulumaksustamist		707 943	660 024
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum			
s.h. Emaettevõtja osanike osa kasumist		707 943	660 024
Vähemusosaluse osa kasumist		0	0

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2009	2008
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		781 337	-3 960
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-214 067	-547
Varude muutus		860 000	-860 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		49 982	3 250
Kokku rahavood äritegevusest		1 477 252	-861 257
Rahavood investeerimistegevusest			
Tütarettevõtjate soetus		0	-2 658
Sidusettevõtjate soetus	6	-20 000	-20 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-20 000	-22 658
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad		25 000	2 190 000
Antud laenud		-2 684 420	0
Makstud intressid		-131 805	-3 250
Saadud intressid		155 403	1 730
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-2 635 822	2 188 480
Rahavood kokku		-1 178 570	1 304 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	1 344 565	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 178 570	1 304 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	165 995	1 344 565

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Emaettevõtja omanikele kuuluv omakapital ¹						
	Osa- kapital	Ülekurss	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku	Vähemus- osalus ²	Kokku ³
Saldo seisuga 20.11.2007	40 000		0	0	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum			0	660 024	660 024	0	660 024
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000		0	660 024	700 024	0	700 024
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)			0	707 943	707 943	0	707 943
Saldo seisuga 31.12.2009	40 000		0	1 367 967	1 407 967	0	1 407 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tulik Investi 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 tuhandetes Eesti kroonides.

OÜ Tulik Invest on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande

A. Konsolideeritud aruannete koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtjate tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2009. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Tulik Invest (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtja OÜ Rimateks, sidusettevõtete OÜ Saare Uluk ja OÜ Energiamaia finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtjate arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse soetusmaksumuses (miinus vajadusel allahindlused).

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

B. 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.

C. 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 õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

D. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

E. Muud nõuded

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

F. 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 ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

G. Tütar- ja sidusettevõttjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena

H. Firmaväärtus

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Äriühendusest tekkinud firmaväärtust ei amortiseerita. Selle asemel viiakse kord aastas (või tihedamini, kui mõni sündmus või asjaolude muutus viitab, et firmaväärtuse väärtus võib olla langenud) läbi vara väärtuse languse test. Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, juhul kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

Negatiivne firmaväärtus on negatiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse selle tekkimisel kasumiaruandes tuluna.

I. 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 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 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.

J. Ettevõtte tulumaks

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 21/79 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.

K. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

L. 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 2 Raha

	31.12.2009	31.12.2008
Pangakontod	165 995	7 412
Tähtajalised hoiused	0	1 337 153
Raha kokku	165 995	1 344 565

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	201 862	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	76	547
Muud lühiajalised nõuded	2 689 002	0
Laekumata intressid	8 094	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	2 899 034	547

Lisa 4 Varud

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	0	860 000
Varud kokku	0	860 000

Müügiks ostetud kaupadena korter Kuressaares, mis müüdi 2009. aastal hinnaga 715 000 krooni.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (lisa 6)	2 658	2 658
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (lisa 6)	40 000	20 000
Sidusettevõtjate kapitaliosalus (lisa 6)	568 512	665 504
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	611 170	688 162

Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõttjad

2009. a omas OÜ Tulik Invest osalust järgmistes tütaretevõtetes:

	OÜ Rimateks
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	
Osaluse % aasta alguses	100
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	40 000
Firmaväärtus	2 658
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	42 658
Osaluse % aasta lõpus	100
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	40 000
Firmaväärtus	2 658
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	42 658

OÜ Tulik Invest omandas oktoober 2008 100% OÜ Rimateksi osadest.

OÜ Rimateksi esmakanne 13.10.2008. Peamiseks tegevusalaks enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus. 2008 aastal soetati korter Kuressaares, mida renditi välja ning müüdi edasi 2009.a.

OÜ Rimateks palgalist tööjõudu 2009. ja 2008.aastal ei kasutanud.

2009.a. omas OÜ Saarte Investeering osalust järgmistes sidusettevõtetes:

	OÜ Energiamaaja	OÜ Saare Uluk	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Kinnisvaraala vahendustegevus, kinnisvara arendamine ja projektijuhtiminetöötlemine ja müük	Ulukite kokkuostmine,	
Osaluse % aasta alguses		33	
Osaluse soetusmaksumus aasta alguses		20 000	20 000
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum		665 504	665 504
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses		685 504	685 504
Omandatud osalused			
Omandatud osaluse %	33		
Omandatud osaluse soetusmaksumus	20 000		20 000
Omandatud osaluse õiglane väärtus	16 371		16 371
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud 2009.a. kasum/kahjum	-21 704	-91 659	-113 363
Osaluse % aasta lõpus	33	33	
Osaluse soetusmaksumus aasta lõpus	20 000	20 000	40 000
Kapitaliosalusmeetodil arvestatud kasum/kahjum	-5 333	573 845	568 512
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	14 667	593 845	608 512

Lisa 7 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2008	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Tagatiseta võlakohustused	2 190 000	2 190 000	0	0	2010	0-10,0%
Kokku	2 190 000	2 190 000	0	0		

	Saldo 31.12.2009	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta		
Tagatiseta võlakohustused	2 215 000	2 215 000	0	0	2010	0-10,0%
	2 215 000	2 215 000				

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Konsolideeritud jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 1,4 miljonit krooni, sealhulgas emaettevõtja kahjum 4,3 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu konsolideeritud jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 363,6 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1,0 miljonit krooni.

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Tulik Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tütarettevõtjaid;
- sidusettevõtjaid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Tulik Investi tütarettevõtje on ostanud kaupu ja teenuseid omanikuga seotud ettevõtetelt.

	2009		2008	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Omanikuga seotud ettevõtted	24 212	0	860 000	0
Kaupade ja teenuste müük kokku	24 212	0	860 000	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2009	31.12.2008
Laen omanikult	890 000	30 000
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	25 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	915 000	30 000

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2009.a nii nagu ka 2008.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 11 Konsolideerimata finantsaruanded

OÜ Tulik Investi konsolideerimata bilanss
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
VARAD		
Käibevara		
Raha	3 514	7 400
Nõuded ja ettemaksed	4 658	0
Käibevara kokku	8 172	7 400
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	82 658	62 658
Põhivara kokku	82 658	62 658
VARAD KOKKU	90 830	70 058
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	55 000	30 000
Muud viitvõlad	121	0
Lühiajalised kohustused kokku	55 121	30 000
Pikaajalised kohustused		
KOHUSTUSED KOKKU	55 121	30 000
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	58	0
Aruandeaasta kasum	-4 349	58
OMAKAPITAL KOKKU	35 709	40 058
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	90 830	70 058

OÜ Tulik Invest konsolideerimata kasumiaruanne
(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	0	0
Kaubad, materjal, teenused	-3 774	0
Mitmesugused tegevuskulud	-577	-15
Ärikasum		
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud	2	73
Finantstulud ja -kulud kokku		73
Kasum enne tulumaksustamist	-4 349	58
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	-4 349	58

OÜ Tulik Investi konsolideerimata rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-4 351	-15
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-4 658	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	121	0
Kokku rahavood äritegevusest	-8 888	-15
Rahavood investeerimistegevusest		
Tütarettevõtjate soetus	0	-42 658
Sidusettevõtjate soetus	-20 000	-20 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 000	-62 658
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad	25 000	30 000
Saadud intressid	2	73
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 002	30 073
Rahavood kokku	-3 886	-32 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 400	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 886	-32 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 514	7 400

OÜ Tulik Investi konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/	Kokku
Saldo seisuga 20.11.2007	40 000	0	0	0	40 000
2008.a. puhaskasum	0	0	0	58	58
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	0	0	58	40 058
2009.a. puhaskasum				-4 349	-4 349
Saldo seisuga 31.12.2009	40 000	0	0	-4 291	35 709

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tulik Invest juhatus teeb ettepaneku 2009. aasta puhaskasumi summas 1 367 967 krooni jätta jaotamata.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TULIK INVEST (registrikood: 11449200) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TULLIO LIBLIK	Juhatuse liige	13.07.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tullio Liblik	36411120012	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524755
Faks	+372 4524758
E-posti aadress	saarteinvesteering@tt.ee