

19-06-2006

15

Krista Metsis

Tahku Invest AS

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Laaniku 12, 10915 Tallinn
Äriregistri kood:	10923734
Telefon:	+ 372 504 6576
Faks:	+ 372 623 9685
E-post:	kuno@fina.ee
Audiitor:	Arnika Lumiste

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005

Põhitegevusalad:

- ✓ kinnisvara arendus, haldus ja hooldus;
- ✓ sadama ja laeva teenindamisega seotud teenuste osutamine (v.a litsentseeritavad)

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- audiitori otsus

SISUKORD

19-06-2006

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE [kaudmeetodil, alustades ärikasumist].....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 1 LAENUKOHUSTUSED.....	10
LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA.....	11
LISA 3 MAKSUD.....	11
LISA 4 OMAKAPITAL.....	12
LISA 5 MÜÜGITULU.....	12
LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA.....	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	14
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	15

TEGEVUSARUANNE

19-06-2006

AS Tahku Invest omab Tahkuranna vallas 17,25 ha kinnistut, mis on soodne asukoht sadamale aga samuti kinnisvara arendamiseks.

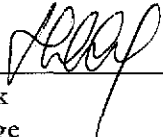
2005.a. aastal laastas jaanuaritorm kinnistut nii, et 80% metsast sai kannatada.

2005.a. aktsionärid konserveerisid sadama projekti.

Tahku Invest AS-il puudus nii 2004 kui 2005.aastal aktiivne majandustegevus, mistõttu ei ole tegevusaruandes esitatud finantssuhtarve.

2005.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud ja palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Tallinnas, "15". mai 2006


Kuno Liblik
Juhatuses liige

Harju Maakohus
Registrisseakond
SISSE TULNUD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

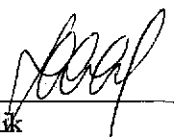
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE 19-06-2006

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud Tahku Invest AS 2005. 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. Tahku Invest AS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

"15" mai 2006

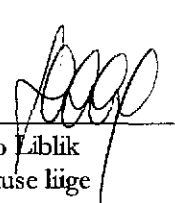

Kuno Liblik
Juhatuse liige

BILANSS

(kroonides)

19-06-2006

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha pangakontol		125 303	48 494
Nõuded ja ettemaksed		9 005	7 918
Käibemaksu ettemaks	3	9 005	7 918
Käibevara kokku		134 308	56 412
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2	10 122 839	10 255 839
Põhivara kokku		10 122 839	10 255 839
VARAD KOKKU		10 257 147	10 312 251
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1	5 876 000	4 804 000
Võlad ja ettemaksed		53 794	2 584
Võlad tarnijatele		53 690	590
Maksuintressivõlg	3	4	0
Muud võlad		100	1 994
Lühiajalised kohustused kokku		5 929 794	4 806 584
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	1	3 729 108	4 383 645
Pikaajalised kohustused kokku		3 729 108	4 383 645
KOHUSTUSED KOKKU		9 658 902	9 190 229
Omakapital			
Aktsiakapital	4	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		682 022	1 401 677
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-523 777	-719 655
OMAKAPITAL KOKKU		598 245	1 122 022
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10 257 147	10 312 251

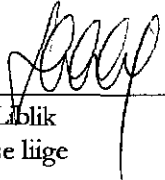


Kuno Liblik
Juhatuse liige

KASUMIARUANNE (skeem 1)

(kroonides)

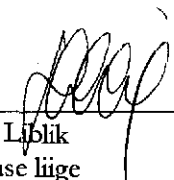
	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	5	113 578	0
Mitmesugused tegevuskulud		-86 310	-107 411
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-133 000	0
Muud ärikulud		-749	-745
Ärikasum (-kahjum)		-106 481	-108 156
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	1	-417 463	-611 646
Muud finantstulud ja -kulud		167	147
Finantstulud ja -kulud kokku		-417 296	-611 499
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-523 777	-719 655
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-523 777	-719 655


Kuno Lõplik
Juhatuse liige

Harju Maakohus
Registrikeskond**RAHAVOOGUDE ARUANNE** [kaudmeetodil, alustades ärikaasimist] **SISSEJULNUD**
(kroonides)

19-06-2006

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-106 481	-108 156
<u>Korrigeerimised:</u>			
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest	2	133 000	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 087	49 181
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		51 210	-169
Kokku rahavood äritegevusest		76 642	-59 144
 Saadud intressid		167	147
Saadud dividendid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest		167	147
 Rahavood kokku		76 809	-58 997
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		48 494	107 491
Raha ja raha ekvivalentide muutus		76 809	-58 997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		125 303	48 494


 Kuno Liblik
 Juhatuse liige

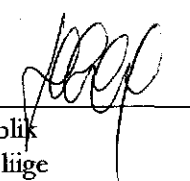
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksia/ osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	
Saldo seisuga 31.12.2003	400 000		1 441 677	1 841 677
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		40 000	-40 000	
2004.a kahjum			-719 655	
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	40 000	682 022	1 122 022
Aruandeperioodi kahjum			-523 777	
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	40 000	158 245	598 245

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 4.


 Kuno Liblik
 Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUDRAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD
ARVESTUSPÕHIMÕTTED

19-06-2006

AS-i Tahku Invest 2005. 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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

B. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Maad ei amortiseerita.

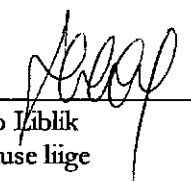
C. Finantskohustused

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.

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

D. 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.

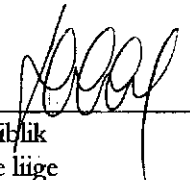

Kuno Iiblik
Juhatuse liige

LISA 1 LAENUKOHUSTUSED

	Saadud laenu nominaalväärtus	Saldo 31.12.2005 korrigeeritud soetusmaksu-muses	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
			12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Seotud osapooled:					
Aksionär OÜ Kaamos Varahaldus (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär Tanel Tuuleveski (osalus 5%)	516 000	516 000	516 000	0	0%
Aksionär OÜ Fullgate (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Canderos Trade (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Anodonta (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Tristafan (osalus 10,6%)	1 072 000	932 277	0	932 277	0%
Aksionär OÜ Fina Investeeringud (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Portrait (osalus 10,6%)	1 072 000	932 277	0	932 277	0%
Aksionär OÜ Fidus Kinnisvara (osalus 10,6%)	1 072 000	932 277	0	932 277	0%
Aksionär OÜ Trailborg (osalus 10,6%)	1 072 000	932 277	0	932 277	0%
Kokku	10 164 000	9 605 108	5 876 000	3 729 108	

	Saadud laenu nominaalväärtus	Saldo 31.12.2004 korrigeeritud soetusmaksu-muses	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
			12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Seotud osapooled:					
Aksionär OÜ Kaamos Varahaldus (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär Tanel Tuuleveski (osalus 5%)	516 000	516 000	516 000	0	0%
Aksionär OÜ Fullgate (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Canderos Trade (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Anodonta (osalus 10,6%)	1 072 000	1 072 000	1 072 000	0	0%
Aksionär OÜ Tristafan (osalus 10,6%)	1 072 000	876 729	0	876 729	0%
Aksionär OÜ Fina Investeeringud (osalus 10,6%)	1 072 000	876 729	0	876 729	0%
Aksionär OÜ Portrait (osalus 10,6%)	1 072 000	876 729	0	876 729	0%
Aksionär OÜ Fidus Kinnisvara (osalus 10,6%)	1 072 000	876 729	0	876 729	0%
Aksionär OÜ Trailborg (osalus 10,6%)	1 072 000	876 729	0	876 729	0%
Kokku	10 164 000	9 187 645	4 804 000	4 383 645	

Kõik pikaajalised ja lühiajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Pikaajalisi kohustusi on diskonteeritud sisemise intressimääraga 6%. Selle tulemusena saadi 2003 aastal intressitulu summas 1 588 001 krooni ning 2004 aastal intressikulu 611 646 krooni. 2005 aastal arvestati 417463 krooni intressikulu, sellest 195 271 seoses OÜ Fina Investeeringute laenu muutmisega lühiajaliseks.


Kuno Liblik
Juhatuse liige

LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA

Harju Maakohus
Kõrg- ja esimese astme kohtu
SEISE TULNUD

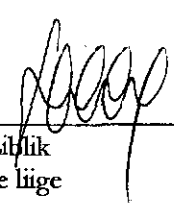
	Maa	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku 19-06-2006
Saldo seisuga 31.12.2003	10 122 839	133 000	10 255 839
Soetusmaksumus			
Akumuleeritud kulum			
Jääkmaksumus	10 122 839	133 000	10 255 839
2004. a toimunud muutused			
Amortisatsioonikulu	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2004	10 122 839	133 000	10 255 839
Soetusmaksumus	10 122 839	133 000	10 255 839
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	10 122 839	133 000	10 255 839
2005. a toimunud muutused			
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-133 000	-133 000
Saldo seisuga 31.12.2005	10 122 839	0	10 122 839
Soetusmaksumus	10 122 839	0	10 122 839
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	10 122 839	0	10 122 839

Aruandeperioodil on läbi viidud järgmised põhivarade allahindlused:

Objekt	Allahindlus (kroonides)
Geoloogilised uuringud Suurna sadamakohas	133 000
Kokku	133 000

LISA 3 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaksu ettemaks	9 005	7 918
Maksuviivis	4	0


 Kuno Lihtlik
 Juhatuse liige

LISA 4 OMAKAPITAL

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

	31.12.2005	31.12.2004
Aktiikapital (kroonides)	400 000	400 000
Aktiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktiate nimiväärtus (kroonides)	100	100.....

19-06-2006

2005. aastal aktsionäridele dividende välja ei kuulutatud.

2006. aastal otsustati suurendada aktiikapitali 500 000 krooni võrra aktsionäridele suunatud emissiooni teel, mille tulemusel kujunes aktiikapitali suuruseks 900 000 krooni. Aktiikapitali suurendamine registreeriti Äriregistris 2.märtsil 2006.aastal.

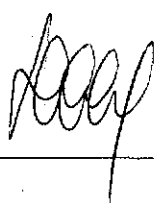
LISA 5 MÜÜGITULU

AS Tahku Invest müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	113 577	0

AS Tahku Invest müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Metsamaterjali müük	113 577	0



Harju Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA

AS Tahku Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

19-06-2006

- a. omanikke (emaettevõtjad ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

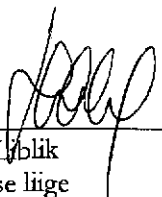
AS Tahku Invest on 2005. a ostrnud teenuseid järgmiselt seotud osapoolelt:

	2005	2004
	Ostud	Ostud
Fina Investeeringud OÜ - juhtimisteenus	66 200	29 700
Teenuste ost-müük kokku	66 200	29 700

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Fina Investeeringud OÜ - võlg esitatud arve eest	53 100	0

Pika- ja lühiajalisi võlakohustusi seotud osapooltega kajastab lisa nr.1


Kuno Lõplik
Juhatuse liige

Harju Maakohus
Registrisakond
SISSE TULNUD

19-06-2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Tahku Invest AS aktsionäridele

Olen auditeerinud Tahku Invest AS 31. detsembril 2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhtkond. 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, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega 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 esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Tahku Invest AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ja 2005.aasta majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Arnika Lumiste
Vannutatud audiitor

Tallinn,
15. mai 2006

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA
ARUANDELE

19-06-2006

Juhatus on koostanud Tahku Invest AS 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt

"02". juuni 2006 otsusega.

Juhatus liige
Kuno Liblik

"02". juuni 2006

Nõukogu liige
Sven Ivanov

"02". juuni 2006

Nõukogu esimees
Marko Lastik

"02". juuni 2006

Nõukogu liige
Tõnu Järv

"02". juuni 2006