

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing IDEX TRUST

registrikood: 10673332

tänava/talu nimi, Kaupmehe tn 2-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10114

e-posti aadress: lembit@jetoil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Idex Trust on asutatud 25.05.2000 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks 2016. aastal oli valdustegevus.

OÜ Idex Trust on koostanud 2016. aastal konsolideerimata aruande.

Aruandeaasta kahjumiks kujunes majandusaastal -121 751 eurot.

Ettevõtte müüs 2016.aastal sidusettevõtte aktsiad.

2017. aastal on plaanis jätkata põhikirjalist tegevust.

Idex Trust OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Töötajaid Idex Trust OÜ'l aruandeperioodil ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 821	1 835	2
Nõuded ja ettemaksed	2 287 775	363 798	3
Kokku käibevarad	2 290 596	365 633	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	321 487	
Kokku põhivarad	0	321 487	
Kokku varad	2 290 596	687 120	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	516 667	27 431	4
Võlad ja ettemaksed	182	182	
Kokku lühiajalised kohustised	516 849	27 613	
Kokku kohustised	516 849	27 613	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 892 546	372 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 751	284 382	
Kokku omakapital	1 773 747	659 507	
Kokku kohustised ja omakapital	2 290 596	687 120	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	0	9 919
Muud äritulud	53 108	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 788	-2 116
Muud ärikulud	0	-464
Ärikasum (kahjum)	50 320	7 339
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-160 548	0
Intressikulud	-11 523	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	6 680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-121 751	14 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 751	14 019

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IDEX Trust 2016. 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha ja pangakontod	2 821	1 835
Kokku raha	2 821	1 835

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 176	28 176
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Muud nõuded	2 259 570	2 259 570
Laenunõuded	1 092 248	1 092 248
Intressinõuded	17 322	17 322
Viitlaekumised	1 150 000	1 150 000
Ettemaksed	16	16
Muud makstud ettemaksed	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 287 775	2 287 775
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Muud nõuded	363 769	363 769
Intressinõuded	17 322	17 322
Viitlaekumised	346 447	346 447
Ettemaksed	16	16
Muud makstud ettemaksed	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	363 798	363 798

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	516 667	516 667		
Lühiajalised laenud kokku	516 667	516 667		
Laenukohustised kokku	516 667	516 667		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muu lühiajaline laen	27 431	27 431		
Lühiajalised laenud kokku	27 431	27 431		
Laenukohustised kokku	27 431	27 431		

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing IDEX TRUST (registrikood: 10673332) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT EESPÄEV	Juhatuse liige	01.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 892 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 751
Kokku	1 770 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 770 795
Kokku	1 770 795

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Eespäev	35509252712		2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lembit@jetoil.ee