

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing IDEX TRUST

registrikood: 10673332

tänavatälu nimi, Kaupmehe tn 2-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10114

e-posti aadress: lembiteespaev@gmail.com

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 2017. aastal oli valdustegevus.

OÜ Idex Trust on koostanud 2017. aastal konsolideerimata aruande.

Aruandeaasta kahjumiks kujunes majandusaastal -17 753 eurot.

2017. aastal on plaanis jätkata põhikirjalist tegevust.

Idex Trust OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Töötajaid Idex Trust OÜ'l aruandeperioodil ei olnud. Töötasusid ega juhatuse liikme tasusid ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	288 241	2 821	2
Nõuded ja ettemaksed	1 526 229	2 287 775	3
Kokku käibevarad	1 814 470	2 290 596	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	31 600	0	
Kokku põhivarad	31 600	0	
Kokku varad	1 846 070	2 290 596	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 076	516 667	4
Võlad ja ettemaksed	0	182	
Kokku lühiajalised kohustised	90 076	516 849	
Kokku kohustised	90 076	516 849	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 770 795	1 892 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 753	-121 751	
Kokku omakapital	1 755 994	1 773 747	
Kokku kohustised ja omakapital	1 846 070	2 290 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Muud äritulud	0	53 108	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 005	-2 788	
Muud ärikulud	-2 133	0	
Ärikasum (kahjum)	-9 138	50 320	
Intressitulud	196	0	
Intressikulud	-8 811	-11 523	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 753	38 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 753	38 797	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ IDEX Trust 2017. 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 nüüdiseväärtusest.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha ja pangakontod	288 241	2 821
Kokku raha	288 241	2 821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 526 200	1 526 200
Laenunõuded	1 508 878	1 508 878
Intressinõuded	17 322	17 322
Ettemaksed	29	29
Muud makstud ettemaksed	29	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 526 229	1 526 229
	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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	90 076	90 076		
Lühiajalised laenud kokku	90 076	90 076		
Laenukohustised kokku	90 076	90 076		
	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		

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: 28.02.2018

osaühing IDEX TRUST (registrikood: 10673332) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT EESPÄEV	Juhatuse liige	28.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 770 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 753
Kokku	1 753 042
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 753 042
Kokku	1 753 042

Järgnevate aastate kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 770 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 753
Kokku	1 753 042
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 753 042
Kokku	1 753 042

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lembiteespaev@gmail.com