

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-12-2006

L-15

Vaike Roots

OÜ Rubato

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Laaniku 12, 10915 Tallinn

Äriregistri kood:

11095245

Telefon:

+ 372 504 6576

Aruandeaasta algus ja lõpp:

03.01.2005-31.12.2005

Põhitegevusalad:

- finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus, s.h investeeringute juhtimine ja nõustamine (v.a. litsentseeritav)

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

20-12-2006

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 1 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD.....	11
LISA 2 LAENUKOHUSTUSED.....	11
LISA 3 MUUD VÕLAD.....	11
LISA 4 OMAKAPITAL.....	12
LISA 5 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14

20-12-2006

TEGEVUSARUANNE

Rubato OÜ põhitegevuseks oli investeerimistegevus.

Oma tegevuses on juhindunud põhimõttest hoida vähemalt 100% ettevõtte varadest likviidses väärtpaberites ja finantstoodetes.

2006. a. olulist tegevuse suunamuutust kavandatud ei ole.

2005.a. ei töötanud ettevõttes palgalisi töötajaid. Juhatuse liige tasu ja muid soodustusi ei saanud.

Tallinnas, "8". juuni 2006


Juhatuse liige
Kuno Liblik

OÜ Rubato

Harju Maakohus
Registriesakond
2005. a majandusaasta aruanne

20-12-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

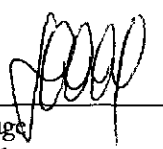
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

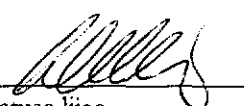
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Rubato 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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. OÜ Rubato on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

" 8 " juuni 2006


Juhatuses liige
Kuno Liblik


Juhatuses liige
Siim Liblik

OÜ Rubato

Harju Maakohus
Registriosakond
2005. a majandusaasta aruanne

SISSE TULEK

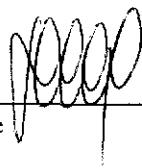
20-12-2005

BILANSS

(kroonides)

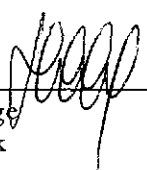
	Lisa nr	03.01-31.12.2005	03.01.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha pangakontodel		261 208	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1	1 354 012	0
Käibevara kokku		1 615 220	40 000
VARAD KOKKU		1 615 220	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Intressivõlg	5	7 202	0
Muud viitvõlad		3 695	0
Lühiajalised kohustused kokku	3	10 897	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	2,5	1 543 950	0
Pikaajalised kohustused kokku		1 543 950	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 554 847	0
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		20 373	0
OMAKAPITAL KOKKU		60 373	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 615 220	40 000

Juhatuse liige
Kuno Liblik



KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

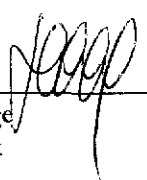
	03.01-31.12.2005
Muud äritulud	450
Mitmesugused tegevuskulud	-14 651
Ärikasum (-kahjum)	-14 201
Finantstulud ja -kulud	
Intressikulud	-7 202
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-1 013
Muud finantstulud ja -kulud	42 789
Finantstulud ja -kulud kokku	34 574
Kasum enne tulumaksustamist	20 373
Aruandeaasta puhaskasum	20 373


Juhatuse liige
Kuno Liblik

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	03.01-31.12.2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)		-14 201
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		3 695
Kokku rahavood äritegevusest		-10 506
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute soetus		-1 520 859
Muude finantsinvesteeringute müük		209 470
Saadud intressid		166
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 311 223
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2	1 543 950
Aktsiate/osade emiteerimine		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 583 950
Rahavood kokku		262 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		262 221
Valuutakursside muutuste mõju		-1 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		261 208


Juhatuse liige
Kuno Liblik

OÜ Rubato

2005. a majandusaasta aruanne

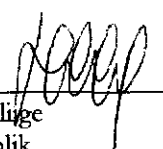
SISSE TULNUD

20.12.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Emiteeritud osakapital	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	20 373	20 373
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	20 373	60 373


Juhatuses liige
Kuno Liblik

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ Rubato 2005. 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 Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

B. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglase väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad) 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.

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.

E. 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 23/77 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.

20-12-2006

F. Tehingud välisvaluutas

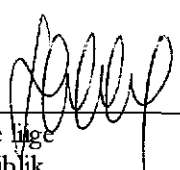
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

G. Tulude arvestus

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.


Juhatuses liige
Kuno Liblik

20.12.2005

LISA 1 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

31.12.2005

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Aktsiad	1 006 462
Fondiosakud	347 550
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	1 354 012
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	1 354 012

LISA 2 LAENUKOHUSTUSED

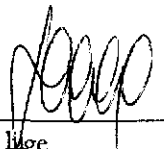
	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta üle 5 aasta	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised laenud omanikult	1 543 950	1 543 950	28.09.2010	3%
Kokku	1 543 950	1 543 950		

Pikaajaline laen omanikult on Eesti kroonides, ilma tagatiseta.

OÜ-l Rubato oli seisuga 31.12.2005 laenu lubatud maksimaalsest summast (1 600 000 krooni) kasutamata 56 050 krooni.

LISA 3 MUUD VÕLAD

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Intressivõlad omanikfirmale	7 202	7 202	28.09.2006
Muud viitvõlad	3 695	3 695	
Kokku	10 897	10 897	


 Juhatuses liige
 Kuno Liblik

20.12.2005

LISA 4 OMAKAPITAL

	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000
Osade arv (tk)	3
Osade nimiväärtus (kroonides)	1 osa 16 000 2 osa a' 12 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 16 373 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77. Netodividendidena on võimalik välja maksta 12 607 krooni, millega kaasneks tulumaksukohustus 3 766 krooni.

LISA 5 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ Rubato aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

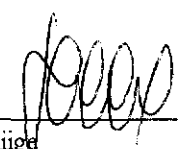
- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja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

OÜ Rubato omanik on Fina Investeeringute OÜ.

OÜ Rubato on perioodil 03.01-31.12.2005. a osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	Müügid
Omanikfirmale	450
Saldod seotud osapooltega:	
	31.12.2005
Intressivõlg	7 202
Lühiajalised kohustused kokku	7 202
Laen	1 543 950
Pikaajalised kohustused kokku	1 543 950

Omanikul firmalt saadud laenu ja intressikohustusi on täpsemalt kirjeldatud lisades 2 ja 3.


Juhatuse liige
Kuno Liblik

OÜ Rubato

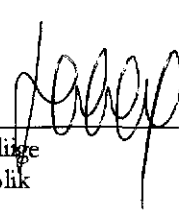
Harju Maakohus
Registriosakond
2005. a majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

20-12-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Rubato juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 20 373 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 16 373 krooni


Juhatusel liige
Kuno Liblik

OÜ Rubato

Harju Maakohus
Registriosakond
2005. a majandusaasta aruanne

GISSSE TOULAND

20-12-2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud OÜ Rubato 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt
08. juuni 2006 otsusega.


Juhatuses liige
Kuno Liblik

" 8. " juuni 2006


Juhatuses liige
Siim Liblik

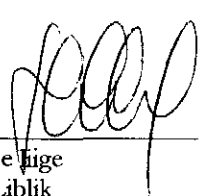
" 8. " juuni 2006

OÜ Rubato

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 08. juuni 2006

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	FINA Investeeringud OÜ 10894719	Laaniku 12, 10915 TALLINN	16 000.00 krooni	03.01.2005	Asutamine
2.	Sünn Liblik 38003280352	TALLINN	12 000.00 krooni	11.10.2005	Osa ost-müük
3.	Tüna Liblik 48306290384	TALLINN	12 000.00 krooni	11.10.2005	Osa ost-müük


Juhatuses liige
Kuno Liblik

Harju Maakiri
Registrieskand
SISSE TULNUD
20-12-2006