

240530

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-05-2007

10 Miriam Annovitsch

OÜ Rubato

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Laaniku 12, 10915 Tallinn

Äriregistri kood: 11095245

Telefon: + 372 504 6576

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006-31.12.2006

Põhitegevusalad:

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

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

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 VÕLAD JA ETTEMAKSED	12
LISA 4 OMAKAPITAL	13
LISA 5 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

TEGEVUSARUANNE

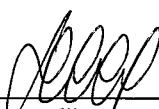
Rubato OÜ põhitegevuseks oli investeerimistegevus.

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

2007. a. olulist tegevuse suunamuutust kavandatud ei ole.

2007.a. ei töötanud ettevõttes palgalisi töötajaid. Juhatus liige tasu ja muid soodustusi ei saanud.

Tallinnas, "21". aprill 2007


Juhatus liige
Kuno Liblik

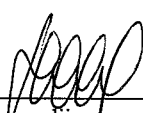
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Rubato 2006. 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.



Juhatusel liige
Kuno Liblik

“21”. aprill 2007



Juhatusel liige
Siim Liblik

“25”. aprill 2007

BILANSS

(kroonides)

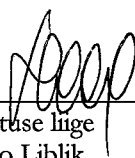
	Lisa nr	31.12.2006	03.01-31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha pangakontodel		1 249 049	261 208
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1	658 832	1 354 012
Käibevara kokku		1 907 881	1 615 220
VARAD KOKKU		1 907 881	1 615 220
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed		65 100	10 897
Lühiajalised kohustused kokku	3	65 100	10 897
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	2	1 543 950	1 543 950
Pikaajalised kohustused kokku		1 543 950	1 543 950
KOHUSTUSED KOKKU		1 609 050	1 554 847
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		16 373	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		238 458	20 373
OMAKAPITAL KOKKU		298 831	60 373
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 907 881	1 615 220



Juhatuse liige
Kuno Liblik

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

	2006	03.01-31.12.2005
Muud äritulud	0	450
Mitmesugused tegevuskulud	-33 882	-14 651
Ärikasum (-kahjum)	-33 882	-14 201
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-46 319	-7 202
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	9 802	-1 013
Muud finantstulud ja -kulud	308 857	42 789
Finantstulud ja -kulud kokku	272 340	34 574
Kasum enne tulumaksustamist	238 458	20 373
Aruandeaasta puhaskasum	238 458	20 373

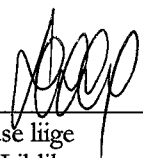

Juhatuse liige
Kuno Liblik

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2006	03.01-31.12.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-33 882	-14 201
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		7 885	3 695
Kokku rahavood äritegevusest		-25 997	-10 506
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-1 427 778	-1 520 859
Muude finantsinvesteeringute müük		2 392 112	209 470
Saadud dividendid		29 148	0
Saadud intressid		10 554	166
Kokku rahavood investeerimistegevusest		1 004 036	-1 311 223
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2	0	1 543 950
Osade emiteerimine		0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	1 583 950
Rahavood kokku		978 039	262 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		261 208	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		978 039	262 221
<u>Valuutakursside muutuste mõju</u>		9 802	-1 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 249 049	261 208

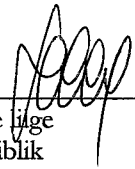
¹ Kirjel kajastatakse pangakontode valuutakursi muutuste mõju


 Juhatuse liige
 Kuno Liblik

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Emiteeritud aktsia/osakapital	40 000			40 000
2005 a. puhaskasum			20 373	20 373
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000		20 373	60 373
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum			238 458	238 458
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	254 831	298 831


Juhatuse liige
Kuno Liblik

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

OÜ Rubato 2006. 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 printsübist, 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 õiglases 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 laekuv 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 kuulavas 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 22/78 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.

F. Tehingud välisvaluutas

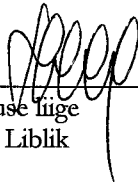
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

G. Tulude arvestus

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust 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.



Juhatuse liige
Kuno Liblik

LISA 1 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Lisa 1 Lühiajalised finantsinvesteeringud

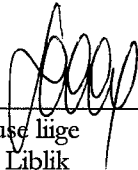
	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	430 051	1 006 462
Fondiosakud	228 781	347 550
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	658 832	1 354 012
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	658 832	1 354 012

LISA 2 LAENUKOHUSTUSED

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta		Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Pikaajalised laenud omanikult	1 543 950	0	1 543 950	28.09.2010	3%
Kokku	1 543 950	0	1 543 950		

Pikaajaline laen omanikult on Eesti kroonides, ilma tagatiseta.

OÜ-l Rubato oli seisuga 31.12.2006 laenu lubatud maksimaalsest summast (1 600 000 krooni) kasutamata 56 050 krooni.

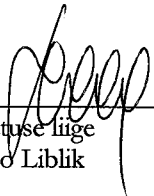


Juhatusel liige
Kuno Lõplik

LISA 3 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Intressivõlad omanikfirmale	11675	11675	28.09.2007
Tasumata arved omanikfirmale	49377	49377	26.01.2007
Muud viitvõlad	4048	4048	
Kokku	65100	65100	

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Intressivõlad omanikfirmale	7202	7202	28.09.2006
Muud viitvõlad	3695	3695	
Kokku	10897	10897	


Juhatusel liige
Kuno Liblik

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 seisuga 31.12.2006 moodustas 254 831 krooni (seisuga 31. detsember 2005 19 354 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78. Netodividendidena on võimalik välja maksta 198 768 krooni, millega kaasneks tulumaksukohustus 56 063 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 tütaretevõtted);
- 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 03.01-31.12.2006. a osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	Müügid 2006	Müügid 2005
Omanikfirmale	0	450

Saldod seotud osapooltega:

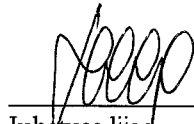
	31.12.2006	31.12.2005
Intressivõlg	11 675	7 202
Võlg arvete eest	49 377	0
Lühiajalised kohustused kokku	65 100	7 202
Laen	1 543 950	1 543 950
Pikaajalised kohustused kokku	1 543 950	1 543 950

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


 Juhatuse liige
 Kuno Liblik

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

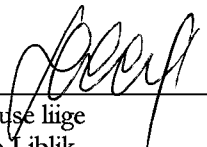
OÜ Rubato juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada osanikele 2006. aasta puhaskasumist 187 200 krooni dividende.



Juhatuses liige
Kuno Liblik

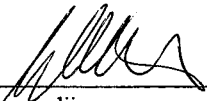
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud OÜ Rubato 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt
"21". aprilli 2007 otsusega.



Juhatuse liige
Kuno Liblik

"21". aprill 2007



Juhatuse liige
Siim Liblik

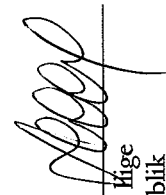
"25". aprill 2007

OÜ Rubato

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "25". aprill 2007

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.	Siim Liblik 38003280352	TALLINN	12 000.00 krooni	11.10.2005	Osa ost-müük
3.	Tiina Liblik 48306290384	TALLINN	12 000.00 krooni	11.10.2005	Osa ost-müük


Juhatuse liige
Kuno Liblik