

OÜ ROSARES INVEST

31.12.2006.a.lõppenud majandusaasta aastaaruanne

Harju Maakohus
Registritoluk
SISSE TULNUD

29-05-2007

L16

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi

OÜ ROSARES INVEST

Äriregistri kood

10647116

Aadress

Valge 13 , Tallinn 11415

Telefon

372 6 011 121

Põhitegevusala

Üüriteenus

Majandusaasta algus

1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp

31. detsember 2006



Helle Karask

juhatuse liige

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2. Raha.....	11
Lisa 3. Nõuded ostjatele.....	11
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused.....	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	12
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Osanike nimekiri.....	15



Helle Karask
juhatuse liige

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rosares Invest asutati aastal 2000. Samal aastal alustati ka majandustegevusega, ning põhitegevusalaks on kinnisvara arendus, kinnis- ja vallasvara üüriteenuste osutamine.

Tegeleme maja hoolduse ja arendamisega, mille juurde kuulub ka maja krundi hooldus. Krundi suurus on 3648 m², üldmaa 4022 m². Elamispinda on lähedale 1000 m², mis ei ole lõplikult valmis.

2006.a. seoses renoveerimistööde jätkamisega elamispinda välja ei üüritud. 2007.a. on plaanis lõpetada renoveerimine, ning lootuses headele üürnikele saame firma tegevus edasi edukalt arendada.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Rosares Invest müügitulu 33 000 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (kroonides)	33 000	1 500
Käibe kasv	2100%	-99,6%
Puhaskasum (kroonides)	-30 108	-111 226
Puhasrentaablus	-91,24%	-74,15%
Lühiajaliste kohustuste		
kattекordaja	4,17	3,13
ROA	-23,0%	-86,0%
ROE	-29,3%	-126,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattекordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100



Helle Karask
juhatuse liige

Personal

OÜ Rosares Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 108 000 krooni kasvades aastaga 60 %.

Ettevõtte juhatuse liikme hüvitis moodustas 36 000 krooni.

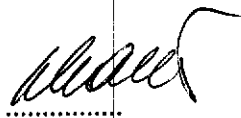
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Rosares Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on klientide parema teenendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul.

2006.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel oluliseks sündmuseks oli osakapitali suurendamine 15 000 krooni võrra, ning see on registreeritud Äriregistris 16.01.2007.a.

Helle Karask

juhatuse liige



15.06.2007


Helle karask
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

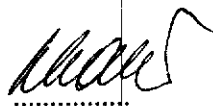
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rosares Invest tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rosares Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Rosares Invest on jätkuvalt tegutsev.

Helle Karask

juhatuse liige



15.06.2007



Helle Karask
juhatuse liige

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	89 292	111 828
Nõuded ostjate vastu		28 000	0
Käibevara kokku		117 292	111 828
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	5	13 661	17 480
Põhivara kokku		13 661	17 480
VARAD KOKKU		130 953	129 308

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Kohustus omanike ees		5 000	20 000
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		226	618
<i>Maksuvõlad</i>	3	7 418	7 273
<i>Muud võlad</i>		15 453	13 453
<i>Kokku</i>		21 344	21 344
Lühiajalised kohustused kokku		28 097	41 344
Kohustused kokku		28 097	41 344
OMAKAPITAL			
Osakapital		170 000	140 000
Registreerimata osakapital		15 000	
Kohustuslik reservkapital		18 073	18 073
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-70 109	41 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-30 108	-111 226
Omakapital kokku		102 856	87 964
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		130 953	129 308



Helle Karask
juhatuse liige

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Müügitulu	6	33 000	1 500
Muud äritulud		100 604	133 798
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	0
Mitmesugused tegevuskulud		-14 939	-77 019
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-108 000	-75 789
Sotsiaalmaks		-35 964	-25 396
Tööjõu kulud kokku		-143 964	-101 185
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-3 819	-37 731
Muud ärikulud		-998	-30 654
Ärikasum(-kahjum)		-30 116	-111 291
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		8	65
Finantstulud ja -kulud kokku		8	65
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-30 108	-111 226
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-30 108	-111 226



Helle Karask
juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-30 108	-111 291
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	3 819	37 731
Kasum põhivara müügist		0	22 798
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-28 000	0
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-13 247	47 915
Kokku rahavood äritegevusest		-67 536	-2 847
Rahavood finantseerimistegevusest			
Aktsiate emiteerimine		45 000	100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		45 000	100 000
RAHAVOOD KOKKU		-22 536	97 153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	111 828	14 675
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-22 536	97 153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	89 292	111 828



Helle Karask
juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne

	Osaakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Aasta lõpuks 31.12.2004	40 000	18 073	-75 265	116 382	99 190
Aasta alguseks 01.01.2005	40 000	18 073	-75 265	116 382	99 190
Kapitali suurenemine	100 000				100 000
Reservkapitali moodustamine	-		-		0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	-	41 117	-41 117	0
Aruandessata kasum	-	-	-	-111 226	-111 226
Aasta lõpus 31.12.2005	140 000	18 073	-34 148	-35 961	87 964
Aasta alguseks 01.01.2006	140 000	18 073	-34 148	-35 961	87 964
Kapitali suurenemine	45 000				45 000
Reservkapitali moodustamine	-		-		0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	-	70 109	-70 109	0
Aruandessata kasum	-	-	-	-30 108	-30 108
Aasta lõpus 31.12.2006	185 000	18 073	35 961	-136 178	102 856



Helle Karask
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Rosares Invest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Rosares Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta..

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara seadmete gruppidele on määratud kasulikuks igaks 4 – 6 aastat.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu saarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel



Helle Karask
juhatuse liige

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	88 557	107 757
Pangakontod	735	4 071
Raha kokku	89 292	111 828

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	28 000	0
Kokku	28 000	0

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks	-	1 316	-	1 698
Sotsiaalmaks	-	5 940	-	5 333
Töötuskindlustusmakse	-	162	-	242
Kokku		7 418		7273


Helle Karask
juhatuse liige

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Lisa	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004		490 549	490 549
Mahakandmine		-276 159	-276 159
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005		214 390	214 390
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006		214 390	214 390
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		-196 910	-196 910
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		-3 819	-3 819
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006		-200 729	-200 729
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005		17 480	17 480
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006		13 661	13 661

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Vahendus	33 000	1 500
Kokku	33 000	1 500

Piirkond	2006	2005
Eesti	33 000	1 500
Kokku	33 000	1 500



 Helle Karask
juhatuse liige

Tegevjuhtkonna ja juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Rosares Invest tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Helle Karask

juhatuse liige



15.06.2007



Helle Karask
juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

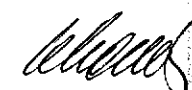
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-70 109
2006. aasta puhaskasum	-30 108
Jaotamiseks	0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	-100 217
---	----------

Helle Karask

juhatuse liige

 15.06.2007


Helle Karask
juhatuse liige

OÜ ROSARES INVEST

Osanike nimekiri

	Isikukood	Aadress	Osalus
Helle Karask	45406010281	Tallinn	185 000



Helle Karask
juhatuse liige