

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2007

15
.....
Maris Adamson

SILVER GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

R. Tamm

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ SILVER GRUPP

Äriregistri kood 10872333

Aadress: 10915, Tallinn, Saarvähtra 15

Tegevjuht: R.Touart

Telefon: 5052473

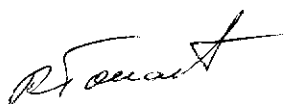
Faks:

Põhitegevusala: investeerimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja:

Esitamise kuupäev:



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2006. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ SILVER GRUPP kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2006. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ SILVER GRUPP üldkoosolek
15. 062007.a.

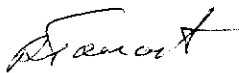
Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

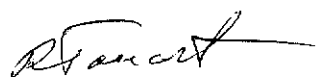
allkiri

kuupäev

Raivo Touart

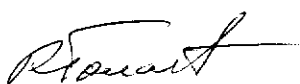


15.06.07



Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 3. Pikaajalised võlakohustused.....	12
Lisa 4. Müügitulu	12
Lisa 5. Maksude ettemaksed.....	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 7. lühiajalised laenud ja kohustused.....	13
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	14
Osanike nimekiri	15



2006. aasta tegevusaruanne

OÜ Silver Grupp alustas tegevust augustis 2003. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine kinnisvarasse.

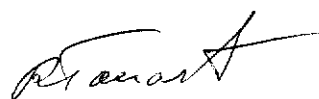
Juhatuse liikmele maksti 2006.a tasu koos sotsiaalmaksuga 34580 krooni , töötajale töötasu ei makstud.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2006	2005
Käibe kasv	23%	101%
ROA	58%	1%
ROE	69%	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Silver Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandus-tehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Silver Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 15. 06 2007.a..

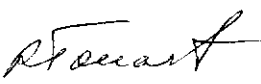
Osaühingu juhatuse liige:

nimi

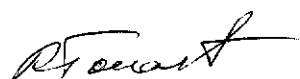
allkiri

kuupäev

Raivo Touart



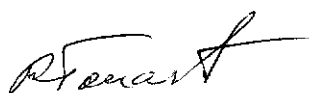
15.06.07



Bilanss

(kroonides)

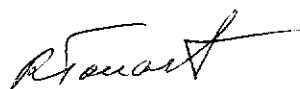
	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	1 421 692	146 832
Lühiajalised finantsinvesteeringud		10 943 800	0
Nõuded ostjate vastu		46 882	9 214
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	0	304 781
Käibevara kokku		12 412 374	460 827
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		389 318	104 318
Kinnisvarainvesteeringud	2	9 780 081	19 388 867
Materiaalne põhivara	6	851 463	561 543
Põhivara kokku		11 020 862	20 054 728
VARAD KOKKU		23 433 236	20 515 555
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	1 939 250	12 565 734
Võlad tarnijatele		0	1 593
Võlad töövõtjatele		0	1 509
Maksuvõlad		26 989	1 170
Saadud ettemaksed		16 000	16 000
Lühiajalised kohustused kokku		1 982 239	12 586 006
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	3	1 925 000	1 925 000
Pikaajalised kohustused kokku		1 925 000	1 925 000
KOHUSTUSED KOKKU		3 907 239	14 511 006
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		5 960 550	5 854 311
Aruandeaasta kasum/kahjum		13 521 447	106 238
OMAKAPITAL KOKKU		19 525 997	6 004 549
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		23 433 236	20 515 555



Kasumiaruanne SKEEM 1

(kroonides)

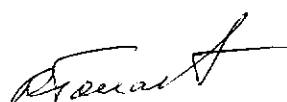
	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	4	763 029	621 949
Muud äritulud		588 983	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-9 191 284	-260 208
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-29 360	-26 000
Sotsiaalmaks		-9 688	-8 580
Tööjõu kulud kokku		-39 048	-34 580
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-176 924	-135 972
Ärikasum (-kahjum)		-8 055 244	191 189
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		22025635	0
Intressikulud		-448 944	-91 928
Muud finantstulud ja -kulud		0	6977
Finantstulud ja -kulud kokku		21576691	-84951
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		13 521 447	106 238
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		13 521 447	106 238



Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata)

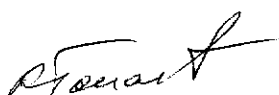
(kroonides)

	Osa- kapital	Üle- kurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Muud reservi d	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004							
Saldo 2004.a aastaaruandes	40 000	0	0	4 000	0	5 854 311	5 898 311
Korrigeeritud saldo seisuga 1.1.2005	40 000	0	0	4 000	0	5 854 311	5 898 311
2005.a puhaskasum (korrigeeritud)	0	0	0	0	0	106 239	106239
Saldo seisuga 31.12.2005							
Saldo 2005.a aastaaruandes	40 000	0	0	4 000	0	5 960 550	6 004 550
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	0	4 000	0	5 960 550	6 004 550
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	13 521 447	13521447
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	0	0	4 000	0	19 481 997	19 525 997



Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades puhaskasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		13 521 447	106 238
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		176 924	135 972
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		4 830	119 731
Kokku rahavood äritegevusest		13 703 201	361 941
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-927 966	0
Materiaalse põhivara müük		461 123	0
Kinnisvarainvesteeringute soetus		0	-12371989
Kinnisvarainvesteeringute müük		9608785	0
Antud laenud		-10 943 800	400000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 801 858	-11 971 989
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	11 350 350
Saadud laenude tagasimaksed		-10 626 484	-557 075
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-10 626 484	10 793 275
Rahavood kokku		1 274 859	-816 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		146 832	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 274 859	-816 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 421 691	-816 773



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

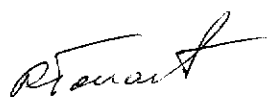
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



Lisa 1.Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	3 214	9 704
Pangakontod	1 418 478	137 128
Raha kokku	1 421 692	146 832

Lisa 2.Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringud on kajastatud soetusmaksumuses

Kinnisvara liik	Asukoht	Maksumus	Otstarve
Korteriomand	Tornimäe 3	2281250	müügiks/üürile
Büroopind	Pämu mnt 102	714046	Üüriks
Kinnistu	Rae v, Patika k	152488	Müügiks
Äriruumid	Pikk 42	3576897	Üürile
Korteriomand	Kunderi 12	2407600	Üürile

Lisa 3.Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised laenud	1925000	31.12.08	5
Kokku	1925000		

Lisa 4.Müügitulu tegevusalade lõikes

OÜ SILVER GRUPP müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Renditulu	763029	621949
Kokku	763029	621949

Lisa 5.Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	25067	304781	0
Üksikisiku tulumaks	0	753	0	470
Sotsiaalmaks	0	1102	0	660
Kohustuslik kogumispension	0	67	0	40
Kokku	0	26989	304781	1170

Lisa 6.Materiaalne põhivara

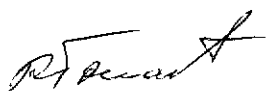
	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	740 508	740 508
Akumuleeritud kulum	-178 965	-178 965
Jääkmaksumus	561 543	561 543
2006. a toimunud muutused		
Ostud ja parendused perioodi jooksul	927 966	927 966
Müük	100420	100 420
Amortisatsioonikulu	-176924	-176 924
Saldo seisuga 31.12.2006		851462
Soetusmaksumus	987966	987 966
Akumuleeritud kulum	-136504	-136 504
Jääkmaksumus	851 462	851 462

Lisa 7.Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Laenuandja	Summa	Intress	Tagastamise Tähtaeg
Tornimäe Apartments OÜ	999180	Euribor+7	1.12.06
Tornimäe Apartments OÜ	940070	euribor+7	1.12.06
Kokku:	1939250		

2006. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006.a lõpus	5960550
2006. aasta aruandeaasta kasum	13521447
Reservkapitali moodustamiseks	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	19481997



OÜ Silver Grupp osanike nimekiri

1.Raul Duubas, isikukood 35809300349, elukoht Tallinn, osa nimiväärtus 40000 krooni

