

OÜ ORMOLU

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Pihelga tee 9 Suurupi, Harku vald 76901 Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11156066
Telefon:	372 5133466
E-mail:	ormolu@hotmail.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	21.06.2005-31.12.2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 3 Muu materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Omakapital	12
Lisa 6 Äritulud	12
Lisa 7 Ärikulud	12
Lisa 8 Laenu tagatised ja panditud vara.	12
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele	14

Tegevusaruanne

Ormolu OÜ asutati ja alustas oma tegevusega 2005 aastal. Ettevõtte eesmärgiks on valmistada ette ja hallata ettevõttele kuuluvaid investeeringuid (sh kinnisvarainvesteeringuid). 2006 aasta lõpuks kuulus ettevõttele kaks kinnistut Tartus ja üks Tallinnas. Ettevõtte sissetulekud moodustuvad vara rendist ja investeeringute realiseerimisest. Ettevõttel on kahe liikmeline juhatuse. Juhatuse liikmetele 2005 ja 2006 a. tasusid ei makstud. Samuti puudusid ettevõttel palgalised töötajad.

Edaspidises tegevuses on ettevõtte orienteerunud käesolevate investeeringute haldamisele.

Raul Rässa
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 14 toodud Ormolu OÜ 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 ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. Ormolu OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus esimees
R.Rässa

Juhatus liige
T.Rässa

Bilanss
 (kroonides)

	21.06.2005	31.12.2006	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	0	8'482	1
Käibevara kokku	0	8'482	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	940'000	1'395'747	2
Muu materiaalne põhivara		9'298	3
Põhivara kokku	940'000	1'405'045	
VARAD KOKKU	940'000	1'413'527	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	43'391	4
Võlad ja klientide ettemaksed	0	7'308	
Lühiajalised kohustused kokku	0	50'699	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	176'414	4
Pikaajalised kohustused kokku	0	0	
KOHUSTUSED KOKKU	0	227'113	
Omakapital			
Osakapital	400'000	400'000	5
Ülekurs (aazio)	540'000	540'000	5
Kohustuslik reservkapital	0	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	0	246'414	
OMAKAPITAL KOKKU	940'000	1'186'414	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	940'000	1'413'527	

Kasumiaruanne

	21.06.2005	
	-	
	31.12.2006	Lisa
Äritulud		
Müügitulu	127'703	6
Muud äritulud	272'247	6
Äritulud kokku	399'950	
Ärikulud		
Ostetud teenused ja mitmesugused tegevuskulud	-132'155	7
Tööjõu kulud	0	
Põhivara kulum	-1'572	3
Muud ärikulud	-6'769	7
Ärikulud kokku	-140'496	
Ärikasum	259'454	
Finantstulud-kulud		
Kasum/kahjum valuutakursi muutustest	0	
Intressikulud	-13'174	
Intressitulud	134	
Finantstulud ja -kulud kokku	-13'040	
Kasum majandustegevusest	246'414	
Tulumaks	0	
Aruandeaasta puhaskasum	246'414	

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	21.06.2005	
	-	
	31.12.2006	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	259'454	
Kohustuste muutus	7'308	
Kokku rahavood äritegevusest	266'762	
Rahavood investeerimistegevusest		
Investeeringud kinnisvarasse	-735'000	2
Müüdud kinnisvarainvesteeringud	279'253	
Soetatud põhivara	-9'298	
Saadud intressid	134	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-464'911	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	619'580	4
Laenude tagasimaksed	-399'775	4
Makstud intressid	-13'174	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	206'631	
Rahavoog kokku	8'482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	
Raha ja raha ekvivalendi muutus	8'482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8'482	

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta Kasum/kahjum	Kokku
31.12.2006	400'000	540'000	0	0	246'414	1'186'414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Ormolu 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korregeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 1 Raha ja pangakontod
 (kroonides)

	21.06.2005	31.12.2006
Sularaha	0	1'000
Pangakonto	0	7'482
Kokku	0	8'482

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud
 (kroonides)

	Kinnisvara- investeeringud kokku
Soetusmaksumus 21.06.2005	940'000
Müüdud osa kinnistust Tartus Tiigi tn	-279'253
Soetatud kinnistu Tallinnas Sitsi tn	735'000
Kinnisvarainvesteeringu bilansiline väärtus 31.12.2006	1'395'747

Lisa 3 Muu materiaalne põhivara
 (kroonides)

	Masina- ja seadmed
Soetusmaksumus 21.06.2005	0
Soetamine	10'870
Arvestatud kulum	-1'572
Põhivara jääkmaksumus 31.12.2006	9'298

Lisa 4 Laenukohustused
 (kroonides)

	Saldo 31.12.2006	Tagasimaks 12 kuu jooksul	Tagasimaks 1-5 aasta jooksul	Täht- aeg	Intress %
Investeeringislaen					1,5% + 6 kuu
Hansapank	219'805	43'391	176'414	2008	EURIBOR

Informatsioon laenu tagatiste kohta on toodud lisa 8.
 Kõik ettevõtte võlakohustused on EUR'ides.

Lisa 5 Omakapital

(kroonides)

OÜ Ormolu asutati 21. juunil 2005. Ettevõtte osakapital asutamisel oli 400'000 krooni. Osakapital muudustati mitterahalise sisse makse teel osanike kinnisvara paigutamisega ettevõttesse. Mittemateriaalse vara väärtust on hinnatud sõltumatud kinnisvara eksperdid (Uus Maa Kinnisvarabüroo) ja kinnitanud audiitor. Osaakapital summas 400'000 krooni jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 200'000 krooni. Ülekursi asutamisel oli 540'000 krooni. Dividende ettevõttest makstud ei ole. Vt. ka Omakapitali muutuste aruanne lk. 8.

Lisa 6 Äritulud

(kroonides)

	21.06.2005
	-
	31.12.2006
Müügitulu	
Renitasud ja hooldusteenused	127'703
Muud äritulud	
Tulu kinnisvarainv. müügist	272'247
Kokku	399'950

Lisa 7 Ärikulud

(kroonides)

	21.06.2005
	-
	31.12.2006
Ostetud teenused ja mitmesugused tegevuskulud	
Ostetud kaubad ja materjalid	49'196
Isikliku sõiduvahendi kompensatsioon	22'000
Kommunaalteenused (sh vesi ja elekter)	27'898
Vara kindlustus	2'963
Lepingutasud (sh Notari tasud)	21'335
Riigilõiv	2'780
Muud tegevuskulud	5'983
Kokku	132'155
Muud ärikulud	
Käibemaks kuluks	6'653
Leppetrahvid jm kulud	116
Kokku	6'769

Lisa 8 Laenu tagatised ja panditud vara.

(kroonides)

OÜ Ormolu poolt saadud laenude tagatisteks on panditud järgmised varad:
hüpoteek Sitsi tn kinnistu Tallinnas AS Hansapank kasuks

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

Aruandeperioodil makstud juhatuse liikmele isikliku sõiduvahendi kompensatsiooni summas 22'000 krooni (vt lisa 7).

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Ormolu juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006 aasta puhaskasum summas 246'414 krooni alljärgnevalt:

1. Moodustada põhikirja järgne kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist e 40'000 krooni
2. Ülejäänud osa kasumist summas 206'414 krooni jätta jaotamata ja suunata see eelnevate perioodide jaotamata kasumisse.

Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele

OÜ Ormolu 2006 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 26.juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 26.juuni 2007:

Juhatuse esimees
(R.Rässa)

Juhatuse liige
(T.Rässa)

Majandusaasta aruande allkirjad

Ormolu OÜ (registrikood: 11156066) 21.06.2005 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Raul Rässa (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007