

.....
Maris Adamson

OÜ Alegrete Invest

2006. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

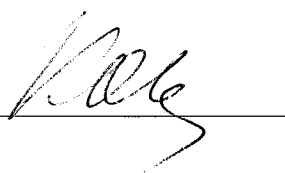
Juriidiline aadress:	Kaarna 29-2 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10890911
Telefon:	5079 547
Juhatuse liikmed:	Valentina Otsason
Põhitegevusala:	finantsinvesteeringud
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Dokument koosneb 16 leheküljest.

Lisatakse:

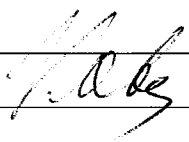
1. osanike nimekiri

Juhatuse liige Valentina Otsason



Sisukord

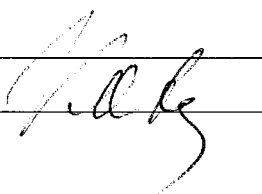
ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Pikaajalised nõuded	14
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Omakapital	14
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	14



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Alegrete Invest peamiseks tegevusalaks on finantsinvesteeringud .

Juriidiline aadress:	Kaarna 29-2 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10890911
Telefon:	6 690 922



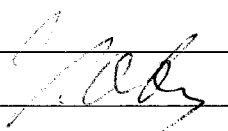
TEGEVUSARUANNE

2006 aastal teenis OÜ Alegrete Invest tulu investeeringutest 45 121 krooni. 2006 aastal laekus 2004 aastal algatatud pankrotimenetlusest Pesukem Hospital Clean Service vastu nõue summas 149 528 krooni.

27. juunil 2006 a. omandas OÜ Alegrete Invest 100% osaluse osühingus KP Investeeringud. Osa soetusväärtus oli 42 000 krooni. 01. novembril 2006 a. ühinesid OÜ Alegrete ning OÜ KP Investeeringud üheks juriidiliseks isikuks ning osakapitali väärtuseks jäi 40 000 krooni.

2006 aasta lõpetasime kasumiga summas 186 465 krooni.

Osühing ei kasutanud 2006 aastal palgatööjõudu .



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Alegrete Invest 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande kinnitamise kuupäevani, 31. maini 2007;
4. OÜ Alegrete Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



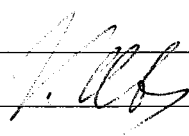
Juhatus liige
Valentina Otsason

Tallinn, 21.06.2007.....

Bilanss

(kroonides)

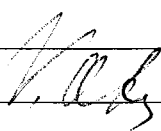
		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	226 205	1 026 578
Nõuded ja ettemaksed	3	44	257
Käibevara kokku		226 249	1 026 835
Põhivara			
Pikaajalised nõuded	5	801 108	801 108
Materiaalne põhivara	4	6 396	10 200
Põhivara kokku		807 504	811 308
VARAD KOKKU		1 033 753	1 838 143
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	530 000	1 530 000
Pikaajalised kohustused kokku		530 000	1 530 000
KOHUSTUSED KOKKU		530 000	1 530 000
Omakapital			
Osakapital	7	40 000	40 000
Aazio		9 145	0
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Elmiste perioodide jaotamata kasum		264 143	248 374
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		186 465	15 769
OMAKAPITAL KOKKU		503 753	308 143
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 033 753	1 838 143



Kasumiaruanne [SKEEM 1]

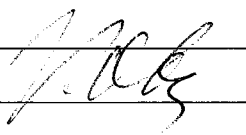
(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Mitmesugused tegevuskulud		-4 380	-1 020
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-3 804	-3 804
Ärikasum(-kahjum)		-8 184	-4 824
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		45 121	20 593
Muud finantstulud ja -kulud		149 528	0
Finantstulud ja -kulud kokku	8	194 649	20 593
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		186 465	-15 769
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		186 465	-15 769



Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]
(kroonides)

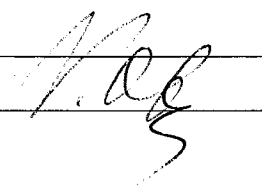
		2006	2005
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-8 184	-4 824
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	3 804	3 804
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		213	54 870
Kokku rahavood äritegevusest		-4 167	53 850
Rahavood investeerimistegevusest			
Tagasi saadud laenud		149 528	650 000
Muude finantsinvesteeringute soetus		9 145	0
Saadud intressid		45 121	20 593
Kokku rahavood investeerimistegevusest		203 794	670 593
Rahavood finantseerimistegevusest			
Pikaajalise laenu tasumine		-1 000 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 000 000	0
Rahavood kokku		-800 373	724 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	1 026 578	302 135
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-800 373	724 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	226 205	1 026 578



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Aazio	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 1.1.2005	40 000	0	4 000	248 374	292 374
2005 a.					
2005.a puhaskasum	0	0	0	15 769	15 769
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	4 000	264 143	308 143
2006 a.					
Aazo	0	9 145	0	0	9 145
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	186 465	186 465
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	9 145	4 000	450 608	503 753

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Alegrete Invest 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

B. Muud nõuded

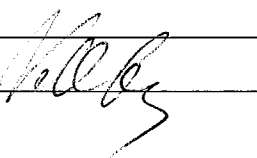
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud 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.

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.



Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

D. Finantskohustused

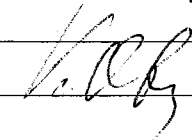
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglates väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) 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. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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.

H. Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Alegrete Invest käsitleb seotud osapooltena :

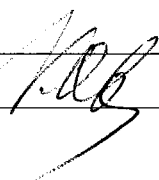
1. tegevjuhtkonda;
2. juhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
3. ettevõtte töötajaid.

I. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks kasutatud korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.



Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	26	26
Pangakontod	226 179	1 026 552
Deposiit	0	0
Raha kokku	226 205	1 026 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

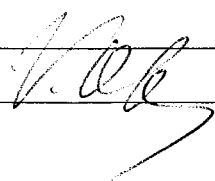
	31.12.2006	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded	44	257
<i>Intressid</i>	44	257
Nõuded ja ettemaksed kokku	44	257

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	19 000	19 000
Akumuleeritud kulum	-4 996	- 4 996
Jääkmaksumus	14 004	14 004
2005. a toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-3 804	-3 804
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	19 000	19 000
Akumuleeritud kulum	-8 800	-8 800
Jääkmaksumus	10 200	10 200
2006. a toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	- 3 804	-3 804
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	19 000	19 000
Akumuleeritud kulum	-12 604	-12 604
Jääkmaksumus	6 396	6 396

Lisa 5 Pikaajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Pikaajalised nõuded	801 108	801 108
Nõuded ja ettemaksed kokku	801 108	801 108



Seisuga 31.12.2006 a. tagastamata laenu 801 108 krooni tagastamise graafik algab 2008 aastal ning lõpeb 2012 aastal.

Lisa 6 Laenukohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Pikaajaline laenukohustus	530 000	1 530 000
Laenukohustused kokku	530 000	1 530 000

Laenukohustusena kajastatakse osatüingu omaniku poolt antud laenu .

Lisa 7 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 450 608 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 351 474 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 99 134 krooni.

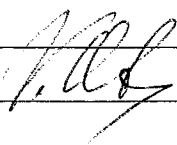
OÜ Alegrete Invest omandas 2006 aastal OÜ-s KP Investeeringud 100% osaluse nominaalväärtuses summas 42 000 krooni. 01. novembril 2006 a. otsustasid ettevõtted ühineda jättes OÜ Alegrete Invest osakapitali suurendamata. Selle tulemusena kajastas OÜ Alegrete Invest alates 01. novembrist 2006 a. oma bilansis OÜ KP Investeeringud arvelduskonto jääki summas 51 145 krooni ning osa ostul ja ettevõtete ühinemisel tekkinud firmaväärtust summas 9 145 krooni.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

	31.12.2006	31.12.2005
Intressitulu	45 121	20 593
Muud finantstulud	149 528	0
Laenukohustused kokku	194 649	20 593

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Alegrete Invest võlgneb seisuga 31.12.2006 a. omanikule 530 000 krooni intressita laenu.

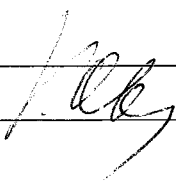


MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Alegrete Invest jaotamiskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006 a. oli järgmine:

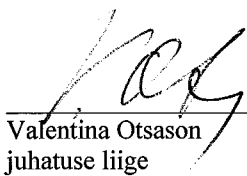
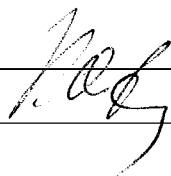
1. eelnevate perioodide jaotamata kasum	264 143 krooni
2. aruandeaasta puhaskasum	186 465 krooni
Kokku	450 608 krooni

OÜ Alegrete Invest juhatus teeb osanikule ettepaneku kanda aruandeaasta kasum eelnevate perioodide jaotamata kasumi reale.



Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud OÜ Alegrete Invest 2006. a tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.


Valentina Otsason
juhatuse liige

Osanike nimekiri

VALENTINA OTSASON

üks osa

nimiväärtuses 40 000 EEK

Isikukood: 43706250372

Elukoht Tallinn