

OÜ NERAVUS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi:	OÜ Neravus
Äriregistri kood	10793438
Aadress:	Tallinn, Merivälja tee 1-K72
E-mail:	Joel.Aasmae@gildbankers.com
Põhitegevusala:	Äri- ja juhtimisalane nõustamine
Tegevjuht:	Joel Aasmäe

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Kroonides	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Maksud.....	10
Lisa 2. Müügitulu.....	10
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	10
Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5. Tulumaks.....	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Neravus peamiseks tegevuseks 2006.a oli juhtimis- ning strateegiakonsultatsioonid. Lisaks teostati suhteliselt passiivselt ka investeerimistegevust. Järgmisel majandusaastal ettevõtte eriti aktiivset majandustegevust ei plaani, tööjõudu pole kavas palgata. Ettevõtte on finantseeritud omakapitali ning jaotamata kasumiga, võõrkapitali ei ole kavas kaasata. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, 2006.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud

Juhatuse deklaratsioon

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

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 majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Neravus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, . juulil 2007.a.

Joel Aasmäe

juhatuse liige

Bilanss

Kroonides

/Lisa nr/ 31.12.2006 31.12.2005

AKTIVA**Käibevara**

Raha		949 818	142 702
Aktsiad ja muud väärtpaberid	/4/	6 052 970	4 587 031
Ostjatelt laekumata arved		0	42 185
Muud lühiajalised nõuded	/3/	19 632	0
Viitlaekumised		0	566 708
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	/1/	503	0
Käibevara kokku		7 022 923	5 338 626

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	/3/	882 732	0
Põhivara kokku		882 732	0
AKTIVA KOKKU		7 905 655	5 338 626

PASSIVA**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlad hankijatele		11 951	7 042
Maksuvõlad	/1/	1 382	4 486
Lühiajalised kohustused kokku		13 333	11 528

Pikaajalised kohustused

Kohustused kokku	13 333	11 528
-------------------------	---------------	---------------

Omakapital

Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 283 097	3 095 645
Aruandeaasta kasum		2 565 225	2 187 453
Omakapital kokku		7 892 322	5 327 098
PASSIVA KOKKU		7 905 655	5 338 626

Kasumiaruanne

		Kroonides	
	/Lisa nr/	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	/2/	149 400	964 705
Kokku äritulud		149 400	964 705
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		29 710	23 919
Muud ärikulud		0	43
Kokku ärikulud		29 710	23 962
Ärikasum (-kahjum)		119 690	940 743
Finantstulud ja -kulud		2 445 535	1 246 710
Intressitulud ja -kulud	/3;4/	84 590	376 938
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		0	-955
Muud finantstulud ja -kulud	/4/	2 360 945	870 727
Kokku finantstulud ja -kulud		2 445 535	1 246 710
Kasum (kahjum) majandustegevusest		2 565 225	2 187 453
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2 565 225	2 187 453

Omakapitali muutuse aruanne

	Kroonides	
Osakapital	2006	2005
Osakapital aruandeaasta alguseks	40 000	40 000
osade arv	1	1
Osakapital aruandeaasta lõpuks	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeaasta alguseks	5 283 097	3 095 645
Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeaasta lõpuks	5 283 097	3 095 645
Aruandeaasta puhaskasum	2 565 225	2 187 453
Omakapital aruandeaasta alguseks	5 327 097	3 139 645
Omakapital aruandeaasta lõpuks	7 892 322	5 327 098
Omakapitali muutus	2 565 225	2 187 453

Vastavalt OÜ Neravus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast, mille omanik on eraisik.

Rahavoogude aruanne

Kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum	2 565 225	2 187 453
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	2 565 225	2 187 453
Nõuded ostjate vastu	42 185	-42 185
Muud lühiajalised nõuded	-19 632	691 788
Viitlaekumised	566 708	-554 750
Maksuvõlad	-3 607	6 402
Võlgnevus hankijatele	4 909	302
Viitvõlad	0	-11 133
Põhitegevuse genereeritud raha	3 155 788	2 277 877
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	3 155 788	2 277 877
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-1 465 940	-2 415 337
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-882 732	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 348 672	-2 415 337
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	807 116	-137 460
RAHA ALGJÄÄK	142 702	280 162
RAHA LÕPPJÄÄK	949 818	142 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Neravus 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kõik raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

A. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

B. Lühiajalised finantsinvesteeringud väärtpaberitesse

Aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Bilansis on need kajastatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid väärtpabereid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

C. 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.

D. Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Intrissitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata

E. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	503	544	0	4156
Ettevõtte tulumaks	0	838	0	330
Kokku	503	1 382	0	4 486

Aruandeaasta lõpu seisuga sisaldas OÜ Neravus maksuvõlg 682 krooni intressi võlga.

Lisa 2. Müügitulu

Müügitulu majandusaastal oli 149 400 krooni. Kogu müük toimus Eestis.

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Majandusaastal anti 3-aastase tähtajaga laenu 882 732 krooni intressiga 6 % aastas. Intressituluks arvutati 19 632 krooni.

Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised väärtpaberid	2004 lõpul 2005 algul	Soetamine/ fondi- emissioon	Müük	Tulu/ kulu	2005 lõpul 2006 algul	Soetamine/ vahetus	Müük vahetus	Tulu/ kulu	2006 lõpul
LHV Grupp aktsia									
Kogus	10 000	0	0		10 000	0	10 000		0
Summa	1 710 500	0	0	146 741	1 710 500	0	1 710 500	0	0
Gild Prof.									
Kogus	0	0	0		0	2 750	0		2 750
Summa	0	0	0	0	0	1 040 983	0	1 002 075	2 043 057
Gild Hold.									
Kogus	0	0	0		0	2 500	2 500		0
Summa	0	0	0	0	0	855 250	2 096 850	1 241 600	0
Hansapank									
Kogus	4 000	1 000	5 000		0	0	0		0
Summa	411 200	0	411 200	374 261	0	0	0	0	0
Trigon									
Kogus	435	0	0		435	0	0		435
Summa	49 993	0	0	0	49 993	0	0	0	49 993
Santenor									
Kogus	0	1 000	0		1 000	0	0		1 000
Summa	0	250 000	0	0	250 000	0	0	0	250 000
Starman									
Kogus	0	2 123	0		2 123	0	0		2 123
Summa	0	11 279	0	15 612	126 892	0	0	16 686	142 835
ÜP Likv.									
Kogus	0	10 000	5 000		5 000	0	5 000		0
Summa	0	1 000 000	500 000	7 821	500 000	0	500 000	3 408	0
RIMM									
Kogus	0	500	0		500	500	500		500
Summa	0	448 910	0	0	448 910	531 807	459 928	11 018	531 807
Gild Glo.									
Kogus	0	3 034	0		3 034	0	0		3 034
Summa	0	500 736	0	0	500 736	0	0	0	500 736
Fenno									
Kogus	0	1 000 000	0		1 000 000	0	0		1 000 000
Summa	0	1 000 000	0	35 005	1 000 000	0	0	63 925	1 000 000
ETLAT									
Kogus	0	0	0		0	4 000	4 000		0
Summa	0	0	0	0	0	494 433	476 908	18 476	0
OLYMP									
Kogus	0	0	0		0	989	0		989
Summa	0	0	0	0	0	72 197	0	65 521	137 718
FXI									
Kogus	0	0	0		0	325	0		325
Summa	0	0	0	0	0	309 785	0	4 264	309 785
WBD									
Kogus	0	0	0		0	500	0		500
Summa	0	0	0	0	0	314 599	0	0	314 599
SPY									
Kogus	0	0	0		0	250	0		250
Summa	0	0	0	0	0	429 862	0	0	429 862
EEM									
Kogus	0	0	0		0	250	0		250
Summa	0	0	0	0	0	342 578	0	0	342 578
KOKKU summa	2 171 693	3 210 925	911 200	579 440	4 587 031	4 391 492	5 244 186	2 426 972	6 052 970

Lisa 5. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 7 848 322 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 726 631 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 6 121 691 krooni.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Neravus ainuosanik otsustas 2006. aasta lõpuks kogunenud 7 848 322 krooni suurune kasum jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Neravus juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud . juulil 2007
ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud OÜ Neravus juhatuse liige.

Joel Aasmäe

juhatuse liige

Osanike nimekiri

Osaniku nimi:	Joel Aasmäe
Isikukood:	37403150302
Elukoht:	Tallinn
Osa suurus:	40 000.- krooni (100%)

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Neravus (registrikood: 10793438) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Joel Aasmäe (Juhatuse liige) - kinnitanud 31.10.2007