

ST Partnerite Vara OÜ

Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	ST Partnerite Vara OÜ
Äriregistri kood	11326880
Aadress	Lehiku tee 14-7 11912 Tallinn
Telefon	+372 600 8178
Põhitegevusala	Investeerimine
Majandusaasta algus	29. november 2006
Majandusaasta lõpp	30. juuni 2007
Juhataja	Sven Kööp

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
---------------------------	--

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3. Laenukohustused	9
Lisa 4. Osakapital	9
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	9
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Osanike nimekiri.....	12

Tegevusaruanne

ST Partnerite Vara OÜ asutati 29. novembril 2006. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine. Aruandeaastal on firma tegevus keskendunud investeerimisele aktsia- ja võlakirjafondidesse. Sama tegevusega kavatseb firma jätkata ka järgneval aruandeaastal. Lisaks alustab ettevõtte tegevust kinnisvara valdkonnas, mille raames on soetatud kaks elamumaa sihtotstarbega kinnistut Noarootsi vallas soetushinnaga kokku 1,7 miljonit krooni.

Aruandeperioodil ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele aruandeperioodil juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Sven Kööp

juhataja

.....

14.08.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ST Partnerite Vara OÜ 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 ST Partnerite Vara OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ ST Partnerite Vara OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Sven Kööp

juhataja

.....

14.08.2007

Bilanss

VARAD			<i>Algbilanss</i>
kroonides	Lisa	30.06.2007	29.11.2006
Käibevara			
Raha		120 009	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	5 907 035	0
Käibevara kokku		6 027 044	40 000
VARAD KOKKU		6 027 044	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			<i>Algbilanss</i>
kroonides	Lisa	30.06.2007	29.11.2006
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3	5 800 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		5 800 000	0
Kohustused kokku		5 800 000	0
OMAKAPITAL			
Osakapital	4	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		187 044	0
Omakapital kokku		227 044	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 027 044	40 000

Kasumiaruanne

kroonides	Lisa	29.11.2006- 30.06.2007
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud		25 620
Ärikulud kokku		25 620
Ärikasum		-25 620
Finantstulud ja -kulud		
<i>Intressitulud</i>		691
<i>Kahjum valuutakursimuutusest</i>		-219
<i>Muud finantstulud</i>		212 192
Kokku finantstulud ja -kulud		212 664
ARUANDEAASTA KASUM		187 044

Rahavoogude aruanne

kroonides	Lisa	29.11.2006- 30.06.2007
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum		187 044
Kokku rahavood äritegevusest		187 044
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute seotus	2	-9 206 790
Muude finantsinvesteeringute müük	2	3 299 755
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 907 035
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3	5 800 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		5 800 000
		80 009
RAHAVOOD KOKKU		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		80 009
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		120 009

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 29.11.2006	40 000	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum		187 044	187 044
Saldo 30.06.2007	40 000	187 044	227 044

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

ST Partnerite Vara OÜ 2007. 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.

ST Partnerite Vara OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. juuni 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva, 30. juuni 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringuna kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtvabereid summas 5 907 035 krooni. Lühiajalised finantsinvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses.

Lisa 3. Laenukohustused

Ettevõtte sai aruandeperioodil osanikult laenu summas 5 800 000 krooni. Laen on intressita ning tähtjatu.

Lisa 4. Osakapital

	Osade arv	Osakapital
Saldo 29.11.2006	2	40 000
Saldo 30.06.2007	2	40 000

Põhikirja kohaselt on ST Partnerite Vara OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni krooni.

Lisa 5. Tingimuslikud kohustused***Tulumaks***

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.06.2007 moodustas 187 044 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 41 150 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 145 894 krooni.

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

ST Partnerite Vara OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Sven Kööp

juhataja

.....

14.08.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

2007. aasta kasum 187 044.-

Juhatus teeb ettepaneku kasum jaotada järgmiselt:
Kohustuslikku reservkapitali 4 000.-

**Jotamata kasum peale sissemakset
kohustuslikku reservkapitali: 183 044.-**

Sven Kööp juhataja 14.08.2007

Osanike nimekiri

ST Partnerite Vara OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (14.08.2007) seisuga oli alljärgnev:

1. Sven Kööp

Isikukood:	37001270268
Aadress:	Tallinn
Osade arv:	1
Osade nimiväärtus:	30 000

2. Toomas Kööp

Isikukood:	34308240263
Aadress:	Tallinn
Osade arv:	1
Osade nimiväärtus:	10 000

Majandusaasta aruande allkirjad

ST Partnerite Vara OÜ (registrikood: 11326880) 29.11.2006 - 30.06.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sven Kööp (Juhatuse liige) - kinnitanud 10.09.2007