

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

U 1. 07. 2009

1684 103559
8

OÜ Dorpat Capital

Majandusaasta aruanne
01.jaanuar 2008 – 31. jaanuar 2008

Ärinimi	OÜ Dorpat Capital
Äriregistri kood	112060006
Aadress	Turu 17-24,51004 Tartu Eesti Vabariik
Telefon	510 5029
Põhitegevusala	Kinnisvara ja väärtpaberid
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2008
Tegevjuht	Rein Mirka
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
<i>Tegevjuhtkonna</i> deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha	11
Lisa 3. Väärtpaberid ja pikaajalised investeeringud	11
Lisa 4. Osakapital	11
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, materjalid, teenused	11
Lisa 7. Muud tegevuskulud	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	12
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15
OÜ Dorpat Capital aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)	16

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

2008. aastal OÜ Dorpat Capitalil müügitulu oli 400 000 krooni.

OÜ Dorpat Capitali kasumiks kujunes 29 368 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati LHV aktsiaid väärtuses 200 000 krooni ja Hansa Ida-Euroopa Kinnisvara Aktsiafondi aktsiaid väärtuses 177 228 krooni.

Personal

Osaihingul aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatusele tasusid määratud ei ole nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Rein Mirka

juhatuse esimees



30.06.2009

Juhatus liige:



Raamatupidamise aastaaruanne
01. jaanuar 2008 kuni 31. detsember 2008

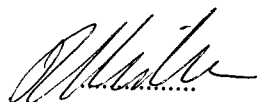
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2008. aasta (periood 01.01.2008-31.12.2008) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Dorpat Capital finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.06.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Dorpat Capital on jätkuvalt tegutsev.

Rein Mirka

juhatuse esimees



30.06.2009

Juhatuses liige:



Bilanss

VARAD			
(kroonides)			
	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha	2	114 369	190 315
Nõuded		1 359 453	718 768
Varud		0	392 088
Käibevara kokku		1 473 822	1 301 171
VARAD KOKKU		1 473 822	1 301 171
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
<i>Laenukohustused</i>		1 392 668	1 249 385
<i>Võlad tarnijatele</i>		968	968
Lühiajalised kohustused kokku		1 393 636	1 250 353
Kohustused kokku		1 393 636	1 250 353
OMAKAPITAL			
Osakapital	4	40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum		10 818	-17 598
Aruandeaasta kasum		29 368	28 416
Omakapital kokku		80 186	50 818
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 473 822	1 301 171

Kasumiaruanne

Skeem 1

(kroonides)	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Müügitulu	5	400 000	222 036
Muud äritulud		8 807	
Äritulud kokku		408 807	222 036
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	407 359	195 814
Mitmesugused tegevuskulud	8	8 746	6 472
Ärikulud kokku		416 105	202 286
Ärikasum		-7 298	19 750
Finantstulud- ja kulud		36 666	8 666
Finantstulud kokku		36 666	8 666
Kasum majandustegevusest		29 368	28 416
ARUANDEAASTA KASUM		29 368	28 416

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2 008	2 007
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum/kasum		-7 298	19 750
Nõuete muutus		-248 597	-425 159
Kohustuste muutus		0	1 962
Kokku rahavood äritegevusest		-255 895	-403 447
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud dividendid ja intressid		36 666	8 666
Laenud	4	143 283	585 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		179 949	593 666
RAHAVOOD KOKKU		-75 946	190 219
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		190 315	96
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-75 946	190 219
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	114 369	190 315

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)	Osakapital	Aruandeperioodi kasum/kahjum	Eemiste perioodide kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40000	-17 598	0	22402
Eelmiste perioodide kasum		17 598	-17598	
2007 aasta kasum	-	28 416	0	28 416
Saldo 31.12.2007		28 416	-17 598	22 402
Eelmiste perioodide kasum		-28 416	28416	0
2008 aasta kasum	-	29 368		29 368
Saldo 31.12.2008	40 000	29 368	10 818	80 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Dorpat Capitali 2008. 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.

OÜ Dorpat Capitali 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, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, 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. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale 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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2008. aastal määraga 21/79 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.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 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 ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2008 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha

Raha	31.12.2007	31.12.2007
Raha kassas	275	275
Arveldusarvel	114 094	190 040
Kokku	114 369	190 315

Lisa 3. Väärtpaberid ja pikaajalised investeeringud

	2008	2007
LHV	1 142 555	200 000
Hansa Ida-Euroopa Kinnisvara aktsiafond	77 228	177 228
Usa väärtpaberid	0	3958
OÜ Pärna Villa osad	20 000	20 000
Olympic Entertainment aktsiaid	119 670	317 582
Kokku	1 359,453	718 768

Lisa 4. Osakapital

Põhikirja kohaselt on OÜ Dorpat Capital osakapital 40 000 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast. OÜ Dorpat Capital osa nominaalväärtus on 40 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu

Müük toimus Eesti siseselt

Lisa 6 Kaubad, materjalid, teenused

Kaubad, materjalid, teenused	407 359	195 814
Kokku	407 359	195 814

Lisa 7. Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud	31.12.2008	31.12.2007
Ostetud teenused	2 139	1 499
Pangateenused	2 669	4 973
Muud kulud	3 938	0
Kokku	8 746	6 472

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Osahingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
- ☐ Aruandeperioodil on seotud isik andnud laenu osahingule 1 392 668 krooni ja laen on antud ilma intressita.

Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Rein Mirka

juhatuse liige



30.06.2009

Juhatuse liige:



Kasumi jaotamise ettepanek

31.12.2007 jaotamata kasumi jääk	10 818
2008. aasta kasum	29 368

Moodustada reservkapital	4 000
--------------------------	-------

31.12.2008 seisuga jaotamata kasumi jääk	36 186
--	--------

,

Rein Mirka

juhatuse liige



30.06.2009

Juhatuse liige:



Osanike nimekiri

OÜ Dorpat Capital osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (30.06.2009) seisuga oli alljärgnev:

1. Rein Mirka

Isikukood:	36704292745
Aadress:	Turu 17 - 27 Tartu linn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000
Osade omamise aeg	17.02.2006



OÜ Dorpat Capital aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

68101	Müügitulu	400 000
	Kokku	400000