

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27. 07. 2007

.....Marje Ereendi

Majandusaasta aruanne 2006

OÜ LOKOMOTIIV INVESTEERINGUD

Majandusaasta algus: 01 jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	11096115
Aadress	Tartu mnt 18-18 Tallinn 10115
Telefon	5182422
Elektronpost	Irina.solovjova@mail.ee
Põhitegevusala	tehingud väärtpaberitega
Tegevjuht	Irina Solovjova

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9-10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Laenukohustused	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13



Tegevusaruanne

OÜ Lokomotiiv Investeeringud alustas tegevust 2005. aasta jaanuaris.

Põhikirjajärgsed tegevusalad on:

- finants- ja investeerimisalased konsultatsioonid,
- tehingud väärtpaberitega (va litsentseeritavad tegevusalad),
- kinnisvaratehingud,
- ettevõtete haldamine,
- kaubandus- ja vahendustegevus.

2006. majandusaastal ettevõttel äritulusid ei olnud. Eelneval perioodil soetatud väärtpabereid ei realiseeritud, kuna olukord turul ei olnud ettevõtte omandis olevate väärtpaberite müügiks soodne. Juhatus otsustas väärtpaberite realiseerimise lükata edasi järgnevatele perioodidele.

Osühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liikmele tasu ei makstud. Palgalist tööjõudu ettevõtte palganud ei ole.



Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 27.06.2007 vahemikus.

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 koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Lokomotiiv Investeeringute jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27. juuni 2007.a.

Irina Solovjova juhatus liige



BILANSS
(kroonides)**31.12.2006** **31.12.2005**
 korrigeeritud**AKTIVA****Käibevara**

Raha	544	1 684
Käibevara kokku	544	1 684

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	2 342 974	2 296 892
Põhivara kokku	2 342 974	2 296 892
AKTIVA KOKKU	2 343 518	2 298 576

PASSIVA**Lühiajalised kohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakohustused	1 392 987	1 162 324
Lühiajalised kohustused kokku	1 392 987	1 162 324

Omakapital osaühingus

Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 092 252	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-185 721	1 096 252
Omakapital kokku	950 531	1 136 252
PASSIVA KOKKU	2 343 518	2 298 576



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2006	2005 korrigeeritud
Äriksulud		
Mitmesugused tegevuskulud	1 008	2 066
Äriksulud kokku	1 008	2 066
Äriksaum (-kahjum)	-1 008	-2 066
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja-kulud muudelt pikaajaliselt finantsinvesteeringutelt	0	1 448 537
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest	-121 137	0
Intressikulud	391 996	402 173
Muud finantstulud ja -kulud	328 420	51 954
Finantstulud ja -kulud kokku	-184 713	1 098 318
ARUANDEAASTA KASUM	-185 721	1 096 252



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000		1 096 252	1 136 252
Aruandeaasta kasum			-185 721	-185 721
Kohustuslik reservkapital		4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	906 531	950 531

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

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. moodustas 906 531 Bilansipäeva seisuga on võimalik dividendidena välja maksta 707 094 krooni.

Dividendidena väljamaksmisel tuleks tasuda tulumaksu summas 199 437 krooni.



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-1 008	-2 066
Kasum põhivara müügist		1 448 537
Kasum valuutakursi muutustest	-36 510	51 525
Makstud intressid	-365 416	-361 040
Rahavood äritegevusest kokku	-402 934	1 136 956
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute soetus		-4 368 630
Muude finantsinvesteeringute müük		2 071 738
Antud laenud	-8 665 732	
Antud laenude tagasimaksed	8 543 979	
Saadud intressid	325 157	429
Kokku rahavood investeerimistegevusest	203 404	-2 296 463
Rahavood finantsinvesteeringutegevusest		
Saadud laenud	11 539 689	4 332 187
Saadud laenude tagasimaksed	-11 341 299	-3 210 996
Rahavood finantsinvesteeringutegevusest	198 390	1 121 191
Rahavood kokku	-1 140	-38 316
Raha aasta algul	1 684	40 000
Raha aasta lõpus	544	1 684
Rahajäägi muutus	-1 140	-38 316



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Lokomotiiv Investeeringute 2006. aasta raamatupidamise aastaruanne 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.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Korrigeerimised 2005. aasta võrdlusandmetes

Muudatused kasumiaruandes on alljärgnevad:

	2005	Korrigeerimine	Korrigeeritud 2005
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajaliselt finantsinvesteeringutelt	0	1 448 537	1 448 537
Finantstulud ja -kulud kokku	-350 219	1 448 537	1 098 318
Aruandeaasta kasum	-352 285	1 448 537	1 096 252

Muudatused bilansis on alljärgnevad:

	2005	Korrigeerimine	Korrigeeritud 2005
Pikaajalised finantsinvesteeringud	848 355	1 448 537	2 296 892
Aruandeaasta kasum (-kajum)	-352 285	1 448 537	1 096 252

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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.

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.

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

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Pangakonto Hansapangas	544	1 684

Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Muud aktsiad ja väärtpaberid	2 342 974	2 296 892

Lisa 3. Laenukohustused

	<u>Saldo</u>	<u>Tagasi maksta</u>		
	<u>31.12.2006</u>	<u>12 kuu</u>	<u>Tagasimakse</u>	<u>Intressimäär</u>
		<u>jooksul</u>	<u>tähtaeg</u>	
Pikaajalised laenukohustused	1 392 987	1 392 987	31.12.2007	5 %



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Lokomotiiv Investeeringud osanik otsustas jaotada 2006.aasta lõpuks kogunenud 906 531 krooni suuruse kasumi alljärgnevalt:
jätta jaotamata - 906 531 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Lokomotiiv Investeeringud juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 27. juunil 2007.a.

Irina Solovjova

juhatuse liige



OÜ Lokomotiiv Investeeringu osanike nimekiri:

Irina Solovjova (isikukood 47003032723) 1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni

