

08 -09- 2006

12
Diana Bräutigam

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ ABC KAPITAL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

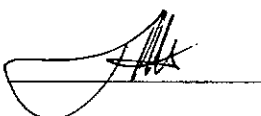
Äriregistri kood 10521668
Aadress: Väike-Ameerika 19-201, Tallinn, 10129
Telefon: +372 6452724
Faks: +372 6459269
e-mail: info@abckapital.ee

Kodulehekülg: www.abckapital.ee

Põhitegevusala: Valmisfimade müük, ettevõtlusalane konsultatsioon, kinnisvarategevus

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	10
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	10
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	10
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



Tegevusaruanne

Osahingu põhitegevusala on osade ja aktsiate müük.

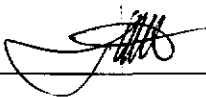
Majandusaasta käive oli 9 870 tuhat krooni, millest 99% moodustus lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist ning ülejäänud mitmesugustest konsultatsiooniteenustest ja raamatupidamisteenuste edasimüügist.

2005.aastal makstud töötasu summa oli 32280 krooni, millest juhatuse liikme palk oli 100%. Aasta keskmine töötajate arv 1.

Tähtsamad finantsarvud olid:

Näitaja	31.12.2005	31.12.2004
Üldine maksevõime (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,07	1,06
Üldine võlasuhe % (kohustused/varad)	94%	94%
Varade tootlus % (puhaskasum/varad)	0%	0%

Külli Niinoja



Juhatusel liikme allkiri



Juhatuse deklaratsioon

OÜ ABC KAPITAL juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali 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 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 29.06.2006 vahemikul.

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 ABC KAPITAL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

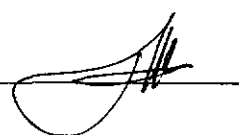
Tallinnas 29.06.06

Külli Niinoja

Allkiri



Juhatuse liikme allkiri



SISSE TULNUD

08-09-2006

kroonides

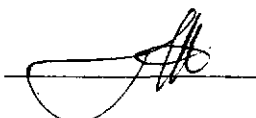
Bilanss

AKTIVA

	31.12.2005	31.12.2004	
KÄIBEVARA			
Raha	27 938	371 464	Lisa 1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2 774 000	2 690 000	Lisa 2
Nõuded ja ettemaksed	32 751	69 962	
Nõuded ostjate vastu	20 238	21 787	Lisa 3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 392	48 175	Lisa 4
Muud lühiajalised nõuded	121	0	
KÄIBEVARA KOKKU	2 834 689	3 131 426	
AKTIVA KOKKU	2 834 689	3 131 426	

PASSIVA

	31.12.2005	31.12.2004	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused	2 639 346	2 885 458	
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	2 639 346	2 885 458	Lisa 6
Võlad ja ettemaksed	16 794	44 108	
Võlad tarnijatele	13 194	15 910	
Võlad töövõtjatele	2 519	4 548	
Maksuvõlad	1 081	21 950	Lisa 4
Muud võlad	0	1 700	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 656 140	2 929 566	
KOHUSTUSED KOKKU	2 656 140	2 929 566	
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 860	159 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 311	-1 234	
KOKKU OMAKAPITAL	178 549	201 860	
PASSIVA KOKKU	2 834 689	3 131 426	



Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2005	2004
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 5	9 869 541	4 978 978
Muud äritulud		9 971	65 000
ÄRITULUD KOKKU		9 879 512	5 043 978
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		8 442 000	4 018 096
Mitmesugused tegevuskulud		1 417 782	1 327 985
Tööjõukulud		43 087	65 177
palgakulu		32 280	48 569
sotsiaalmaksud		10 807	16 608
Kulum		0	7 017
põhivara kulum ja väärtuse langus		0	7 017
Muud ärikulud		0	105 387
ÄRIKULUD KOKKU		9 902 869	5 523 662
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-23 357	-479 684
FINANTSTULUD			
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		0	478 450
muud intressi- ja finantstulud		46	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-23 311	-1 234
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-23 311	-1 234



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa-kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	40 000		163 094	0	203 094
Reservi suurendamine		4 000			
Eelmise perioodi kasum			-4 000		
2004.a. Kasum (kahjum)				-1 234	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	159 094	-1 234	201 860
Seisuga 01.01.05	40 000	4 000	157 860		201 860
2005.a. kasum (kahjum)				-23 311	
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	157 860	-23 311	178 549

Juhatuse liikme allkiri



Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

08 -09- 2006

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2005	kroonides 2004
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-23 311	-1 234
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	0	7 017
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-65 000
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-23 311	-59 217
Nõuete muutus	37 211	1 026 475
Kohustuste muutus	-27 314	1 782 606
Põhitegevuse genereeritud raha	-13 414	2 749 864
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST	-13 414	2 749 864
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOD		
Põhivara müük	0	310 000
Lühiajaliste investeeringute muutus	-84 000	-2 690 000
RAHA VOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-84 000	-2 380 000
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOD		
Laenu tagasimaksmine	-246 112	0
RAHA VOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-246 112	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-343 526	369 864
RAHA ALGJÄÄK	371 464	1 600
RAHA LÕPPJÄÄK	27 938	371 464

Juhatusel liikme allkiri



SISSE TULNUD

08-09-2006

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Aktsiad ja väärtpaberid

Sotatud osad või aktsiad või väärtpaberid võetakse arvele soetusmaksumuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

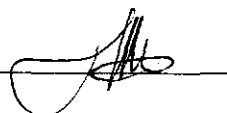
Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



SISSE TULNUD

08-09-2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005	2004
Kassas	21 758	51515
Arvelduarvetel	6 180	319 949
Kokku	27 938	371 464

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Kirjel kajastuvad osad soetushinnas kokku summas 2 774 000 EEK.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 20 238 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal ei tunnistanud nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 147	0	48 175	343
Ettevõtte tulumaks	65	0	0	392
Kinnipeetud tulumaks	180	0	0	264
Sotsiaalmaks	0	1065	0	3272
Töötuskindlustus	0	16	0	150
Maamaks	0	0	0	29
Trahv	0	0	0	17500
Kokku	12 392	1 081	48 175	21 950

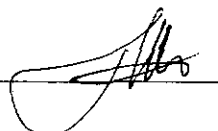
Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2005		2004	
Teenuste müük	91 591	1%	215 928	100%
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	9 777 950	99%	4 763 050	
Kokku	9 869 541	100%	4 978 978	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2005		2004	
Eesti	9 869 541	100%	4 978 978	100%

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega on kajastatud kirjel lühiajalised laenud ja võlakirjad.

Juhatusel liikme allkiri



SISSE TULNUD

08 -09- 2006

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ ABC KAPITAL jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 oli järgmine:

- | | |
|--|----------------|
| 1) eelmiste perioodide jaotamata kasum | 157 860 krooni |
| 2) aruandeaasta kahjum | 23 311 krooni |

Jaotamata kasumi arvele 134 549 EEK.

Juhatusel liikme allkiri



Majandusaasta aruande allkirjad

Osäühing ABC KAPITAL juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30 " juunil 2006.a. ainsosaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Külli Niinoja

juhatuse liige


Allkiri, kuupäev

30.06.2006.a.

Juhatuse liikme allkiri

