

19 -06- 2008

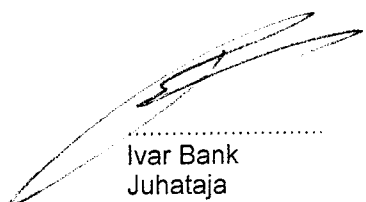
Arhiivikope

2007.AASTA KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ FERRA CAPITAL OÜ

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2007.a.
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2007.a.
Registrikood:	10620100
Aadress:	Kasemäe 9-5, Jüri, Rae vald 75301 Harju Maakond Eesti Vabariik
Mobiiltelefon:	+372 50 17 872
Fax	+372 603 4199
E-mail:	ferracapital@hot.ee
Põhitegevus:	kinnisvarahaldus ja - hooldus
Audiitor:	Rödl&Partner Audit OÜ
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	sõltumatu audiitori aruanne kasumi jaotamise ettepanek osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE	3
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Raha	12
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Laenukohustused	13
Lisa 6. Kapitalirent	13
Lisa 7. Kasutusrent	14
Lisa 8. Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9. Maksuvõlad	14
Lisa 10. Müügitulu	14
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 12. Emaettevõtte konsolideerimata bilanss	16
Lisa 13. Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 14. Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 15. Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
JUHATAJA ALLKIRI 2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20
SÕLTUMAU AUDIITORI ARUANNE	21
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	22
OSANIKE NIMEKIRI	23



Ivar Bank
Juhataja

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ferra Capital on koristus- ja puhastusteenust pakkuv ettevõtte, mis on registreeritud 23.12.1999.a. osakapitaliga 40 000 krooni.

Tänaseks oleme laiendanud oma teenuste ringi, pakume väliterritooriumite hooldust ja laadurite, tõstukite ning puhastusmasinate renti.

OÜ Ferra Capital on 2003.aastast 80% ulatuses OÜ Pesumati omanik ja 2005.aastast 100% ulatuses OÜ Madarik omanik. OÜ Pesumati põhitegevusalaks on kinnisvara puhastus-ja hooldustööd. OÜ Madarik põhitegevusalaks on kinnisvara hooldus.

OÜ Ferra Capital konsolideeritud müügitulu oli 2007.a. 57 256 tuh.krooni (2006.a. 32 682 tuh. krooni). Aruandeaasta konsolideeritud puhaskasum 546 tuh.krooni (2006.a. 1 261 tuh. krooni).

Konsolideerimisgrupis töötas 2007 .a keskmiselt 620 palgatöötajat (2006.a. 332 palgatöötajat). 2007.a. palgakulu oli 38 311 tuh.krooni (2006.a. 17 946 tuh.krooni). Osaühingu juhatus on 1 liikmeline, seejuures juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina. Juhataja tasu koos lisatasudega moodustas 2007.a. 465 tuh.krooni (2006.a. 400 tuh.krooni).

Peamised finantssuhtarvud:

	2007	2006
Ärirentaablus	1,28%	4,02%
(ärikasum/müügitulu)		
Puhasrentaablus	0,95%	3,96%
(puhaskasum/müügitulu)		
Omakapitali tootlus (ROE)	19,49%	61,93%
(puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)		
Koguvara rentaablus (ROA)	5,13%	19,39%
(puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)		
Maksevõime kordaja	1,07	1,20
(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	0,76	0,70
(kohustused / vara)		


Ivar Bank
Juhataja

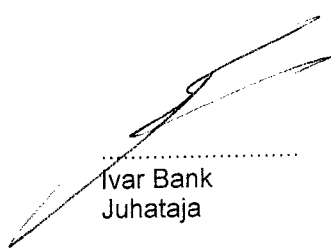
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 18 esitatud konsolideerimisgrupi 2007.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Konsolideerimisgrupi raamatupidamiseaastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kontsern ja emaettevõtte on jätkuvalt tegutsevad.



Ivar Bank
Juhataja

17.08.08
Juhataja

KONSOLIDEERITUD BILANSS

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006	Lisa
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha	2 439 222	2 561 347	2
Nõuded ja ettemaksud	6 724 957	3 627 316	3
KÄIBEVARA KOKKU	9 164 179	6 188 663	
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	426 270	426 270	4
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	2 717 910	2 380 091	5
PÕHIVARA KOKKU	3 144 180	2 806 361	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	12 308 359	8 995 024	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	651 144	568 799	6
Võlad ja ettemaksud	7 937 892	4 606 180	9
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	8 589 036	5 174 979	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	817 698	1 114 767	6
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	817 698	1 114 767	
KOHUSTUSED KOKKU	9 406 734	6 289 746	
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus	419 138	336 345	
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmise perioodi jaotamata kasum	1 974 933	1 287 725	
Aruandeaasta kasum	463 554	1 037 208	
Emaettevõtte osanikule kuuluv omakapital	2 482 487	2 368 933	
OMAKAPITAL KOKKU	2 901 625	2 705 278	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	12 308 359	8 995 024	

Ivár Bank
Juhataja

17.06.08
Järve

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2007.a.	2006.a.	Lisa
MÜÜGITULU	57 217 589	32 682 372	11
Muud äritulud	38 510	0	
	57 256 099	32 682 372	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 881 853	-8 974 812	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 440 025	-4 043 851	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	-28 740 239	-13 463 347	
b) sotsiaalmaksud	-9 570 778	-4 483 020	
Tööjõukulud kokku	-38 311 017	-17 946 367	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-873 904	-426 258	5
Muud ärikulud	-16 589	-11 291	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	732 711	1 279 793	
FINANTSTULUD JA -KULUD			
b) intressikulud	-96 471	-39 715	
c) muud finantstulud ja -kulud	8 825	21 843	
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-87 646	-17 872	
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	645 065	1 261 921	
TULUMAKS	-98 718	0	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	546 347	1 261 921	
sh. Emaettevõtja osaniku osa kasumist	463 554	1 037 208	
Vähemusosaluse osa kasumist	82 793	224 713	

Ivar Bank
Juhataja

17.06.08
Juhataja

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2007.a.	2006.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	732 711	1 279 793
<i>Korrigeerimised (+ -)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	873 904	426 258
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	2 440
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 097 080	-1 666 983
Varude muutus	0	3 260
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 331 712	1 843 000
Makstud intressid	-96 471	-39 715
Makstud ettevõtte tulumaks	-98 718	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 646 058	1 848 053
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-755 409	-558 401
Põhivara müük	0	5 000
Saadud intressid	8 825	2 064
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-746 584	-551 337
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-500 991	-352 211
Makstud dividendid	-350 000	0
Saadud laen	13 385	485 000
Tagastatud laen	-183 993	-185 825
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1 021 599	-53 036
RAHAVOOD KOKKU	-122 125	1 243 680
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 561 347	1 317 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 439 222	2 561 346
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-122 125	1 243 680

Ivar Bank
Juhataja

12.06.08
Juhataja

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Emaettevõtte osanikule kuuluv omakapital					Vähemus- osalus	Kokku
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (- kahjum)	Kokku			
Saldo 31.12.2005	40 000	0	1 291 725	1 331 725	111 632	1 443 357	
Eraldis kohustuslikku reservi	0	4 000	-4 000	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 037 208	1 037 208	224 713	1 261 921	
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	2 324 933	2 368 933	336 345	2 705 278	
Dividendideks	0	0	-350 000	-350 000	0	-350 000	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	463 554	463 554	82 793	546 347	
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	2 438 487	2 482 487	419 138	2 901 625	

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Ferra Capital OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud Eesti kroonides.

Konsolideerimise põhimõtted, tütar-ja sidusettevõtete kajastamine

2007.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Ferra Capital OÜ (emaettevõtte) ja tema tütar-ettevõtete OÜ Pesumati ja OÜ Madarik finantsnäitajad.

Ema- ja tütar-ettevõtete finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Ema-ja tütar-ettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemustes ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatakse finantsinvesteeringuid tütar-ettevõtetesse soetusmaksumuse meetodil.

Tütar-ettevõtte on ettevõtte, mille üle on emaettevõttel kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte finants-ja tegevuspoliitikat.

Vähemusosalus bilansis näitab tütar-ettevõtete kontserniväliste osanike osa omakapitalis.

Vähemusosa kasumiaruandes näitab tütar-ettevõtete kontserniväliste osanike osa puhaskasumist.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Ivar Bank
Juhataja

17.06.08
Jund 4

Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Materjal ja müügiks ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne põhivara

Ferra Capital OÜ loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalselt vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8000 kroonist. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Bilansis kajastatakse materiaalselt põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm on osaühingus 25-35 % aastas ja määratakse igale põhivarale eraldi vastavalt nende kasulikule elueale. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu saamist on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ivar Bank
Juhataja

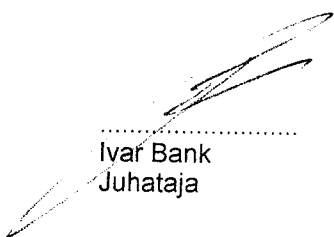
17.08.08
Jund 9

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividendid maksustatakse tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Aruandeaastal oli maksumäär 22/78 netodividendidena väljamakstud summalt. 2008.a. määr on 21/79. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Ferra Capital seotud osapoolteks on ettevõtte omanik ja omanikuga seotud ettevõtted.



Ivar Bank
Juhataja

17.06.08
Juri

LISA 2 RAHA

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	4 138	6 279
Pangakontod	2 435 084	2 555 067
Kokku	2 439 222	2 561 346

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	6 258 000	3 149 658
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-32 192	-32 192
Muud lühiajalised nõuded	417 056	197 930
Ettemaksed teenuste eest	82 093	311 931
Kokku	6 724 957	3 627 327

LISA 4 KINNISVARAINVESTEERINGUD

	31.12.2007	31.12.2006
Kinnisvarainvesteering	426 270	426 270

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud 2005.a. soetatud maa Harjumaal, mida hoitakse turuväärtuse tõusmise eesmärgil.

LISA 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 831 459	387 861	62 586	2 281 906
Soetamine 2006.a.	2 092 657	56 144	-62 586	2 086 215
Soetusmaksumus 31.12.2006	3 924 116	444 005	0	4 368 121
Soetamine 2007.a.	1 158 155	54 129	0	1 212 284
Mahakandmine 2007	-481 892	-171 989	0	-653 881
Soetusmaksumus 31.12.2007	4 600 379	326 145	0	4 926 524
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 365 708	294 026	0	1 659 734
Arvestatud kulum 2006.a.	292 142	36 154	0	328 296
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 657 850	330 180	0	1 988 030
Arvestatud kulum 2007.a.	808 761	65 717	0	874 478
Mahakantud põhivara kulum	-481 905	-171 989	0	-653 894
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	1 984 706	223 908	0	2 208 614
Jääkmaksumus 31.12.2005	465 751	93 835	62 586	622 172
Jääkmaksumus 31.12.2006	2 266 266	113 825	0	2 380 091
Jääkmaksumus 31.12.2007	2 615 673	102 237	0	2 717 910

Ivar Bank
Juhataja

17.06.08
Juhataja

LISA 6 LAENUKOHUSTUSED

	Saldo 31.12.2007	Tagasi maksta	
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Laenukohustused	174 046	174 046	0
Kapitalirendikohustused (vt.lisa7)	1 294 796	477 098	817 698
Kokku	1 468 842	651 144	817 698

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Laenukohustused	344 654	183 993	160 661
Kapitalirendikohustused (vt.lisa 7)	1 338 912	384 806	954 106
Kokku	1 683 566	568 799	1 114 767

LISA 7 KAPITALIRENT

31.12.2007	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	2 090 090	2 090 090
Bilansiline jääkmaksumus	1 535 149	1 535 149
Kapitalirendi võlgnevus		
sh. lühiajaline osa	477 098	477 098
pikaajaline osa	817 698	817 698
Maksetähtaeg	2008-2012	2008-2012
Intessimäär %	6	6
Alusvaluuta	EUR	EUR

31.12.2006	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	1 633 216	1 633 216
Bilansiline jääkmaksumus	1 511 896	1 511 896
Kapitalirendi võlgnevus		
sh. lühiajaline osa	384 806	384 806
pikaajaline osa	954 106	954 106
Maksetähtaeg	2007-2011	2007-2011
Intessimäär %	6,57	6,57
Alusvaluuta	EUR	EUR

Ivar Bank
Juhataja

M. B. B.
Juhataja

LISA 8 KASUTUSRENT

Kasutusrendi tingimustel renditud vara: sõidua autod, kaubikud, mikrobussid, kopad.

	2007.a.	2006.a.
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	843 158	725 050
Järgmiste perioodide rendikulu kasutusrendilepingutest	1 975 179	1 374 439
sh. kuni 1 aasta	556 590	426 642
1-5 aastat	1 418 589	947 797

LISA 9 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	1 794 957	1 236 815
Võlad töövõtjatele	2 926 736	1 826 978
Maksuvõlad (vt.lisa10)	3 216 199	1 542 387
Kokku	7 937 892	4 606 180

LISA 10 MAKSUVÕLAD

	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	712 624	314 218
Erisoodustuste tulumaks	14 444	16 524
Sotsiaalmaks	1 726 892	859 752
Üksikisiku tulumaks	672 930	309 861
Töötuskindlustusmaks	42 004	20 067
Kogumispensioni makse	47 305	21 965
Kokku	3 216 199	1 542 387

LISA 11 MÜÜGITULU

EMTAK	Tegevusala	2007.a.	2006.a.
	81 211 Hoonete üldpuhastus	44 934 637	17 067 987
	81 101 Hoonehalduse abitegevused	6 782 959	10 586 832
	81 291 Muu puhastustegevus	4 055 083	3 946 310
	Hoonete muu puhastus ja		
	81 221 tööstuslik puhastus	1 004 350	1 081 243
	81 301 Haljastustööd	440 758	0
		57 217 787	32 682 372
Geograafiliste piirkondade lõikes			
Eesti		57 217 787	32 682 372

Ivar Bank
Juhataja

M. G. B.
Juud e

LISA 12 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ Ferra Capital tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega:

	2007.a.		2006.a.	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Halden Kinnisvara OÜ (emaettevõtja omanikuga seotud ettevõtte)	418 765	436 449	45 398	135 069
Trandeberg OÜ (emaettevõtja omanikuga seotud ettevõtte)	1 357 091	0	0	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajaline nõue		
Halden Kinnisvara OÜ	302 801	104 015
Lühiajaline kohustus		
Trandeberg OÜ	243 734	0

LISA 13

EMAETTEVÖTTE KONSOLIDEERIMATA BILANSS

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)		
KÄIBEVARA		
Raha	209 586	104 933
Nõuded ostjate vastu	12 000	70 296
Muud lühiajalised nõuded	2 626	7 056
Ettemaksed teenuste eest	23 899	29 510
KÄIBEVARA KOKKU	248 111	211 795
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete aktsiad või osakud	495 200	495 200
Kinnisvarainvesteeringud	426 270	426 270
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	35 455	54 544
PÕHIVARA KOKKU	956 925	976 014
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1 205 036	1 187 809
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele	99	31 003
Võlad töövõtjatele	58 589	32 468
Maksuvõlad	42 454	33 084
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	101 142	96 555
KOHUSTUSED KOKKU	101 142	96 555
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmise perioodi jaotamata kasum	697 254	1 108 604
Aruandeaasta kasum	362 640	-61 350
OMAKAPITAL KOKKU	1 103 894	1 091 254
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1 205 036	1 187 809

Ivar Bank
Juhataja

17.08.08
Juhataja

LISA 14
EMAETTEVÖTTE KONSOLIDEERIMATA KASUMIARUANNE
 (kroonides)

	2007.a.	2006.a.
MÜÜGITULU	971 565	1 090 559
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-385 598	-111 203
Mitmesugused tegevuskulud	-136 607	-608 952
Tööjõukulud		
a) palgakulu	-264 715	-312 891
b) sotsiaalmaksud	-88 171	-104 331
Tööjõukulud kokku	-352 886	-417 222
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 089	-14 786
Muud ärikulud	-830	-218
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	76 555	-61 822
FINANTSTULUD JA -KULUD		
a) finantstulud ja kulud tütarettevõtjate osadelt	300 000	0
b) intressikulud	-29	-33
c) muud finantstulud ja -kulud	217	505
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	300 188	472
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	376 743	-61 350
TULUMAKS	-14 103	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	362 640	-61 350

.....
 Ivar Bank
 Juhataja

17.06.08
 Juhataja

LISA 15

EMAETTEVÕTTE KONSOLIDEERIMATA RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2007.a.	2006.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	76 555	-61 822
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 089	14 786
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	2 440
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 337	5 694
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 587	-17 715
Makstud intressid	-29	-33
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 103	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	154 436	-56 650
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	0	-49 940
Põhivara müük	0	5 000
Saadud dividendid	300 000	0
Saadud intressid	217	505
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	300 217	-44 435
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	-350 000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-350 000	0
RAHAVOOD KOKKU	104 653	-101 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	104 933	206 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209 586	104 933
Raha ja raha ekvivalentide muutus	104 653	-101 085

Ivar Bank
Juhataja

19.06.08
Juhataja

LISA 16

EMAETTEVÖTTE KONSOLIDEERIMATA OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum (- kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000		0 1 112 604	1 152 604
<i>Tütarettevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütarettevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				674 321
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2005				1 331 725
Eraldis kohustuslikku reservi		4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum			-61 350	-61 350
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	1 047 254	1 091 254
<i>Tütarettevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütarettevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				1 772 879
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2006				2 368 933
Dividendideks			-350 000	-350 000
Aruandeperioodi puhaskasum			362 640	362 640
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	1 059 894	1 103 894
<i>Tütarettevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütarettevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				1 873 793
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2007				2 482 487

Ivar Bank
Juhataja

17.06.07
Juhataja

JUHATAJA ALLKIRI 2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

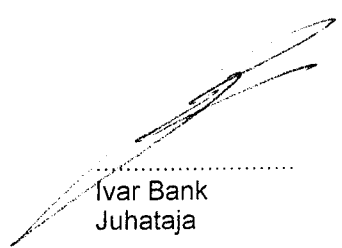
OÜ Ferra Capita majandusaasta aruanne koosneb:

tegevusaruandest
raamatupidamise aastaaruandest

Aruande allkirjastamine toimus 17.06. 2008.a.

OÜ Ferra Capital 2007.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku otsusega

..... 17.06. 2008.a.



Ivar Bank
Juhataja

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit
Maksukonsultatsioonid

Roosikrantsi 2
10119 Tallinn
Telefon +372 / 6 805 620
Telefaks +372 / 6 805 621
e-mail tallinn@roedl.ee
www.roedl.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Ferra Capital OÜ osanikule

Oleme auditeerinud kaasnev Ferra Capital OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglase esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamis-hinnangute tegemine

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. See eeskiri nõuab, et meie tegevus on vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

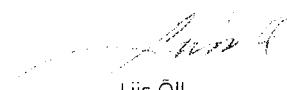
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi toendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi toendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Ferra Capital OÜ seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

17. juuni 2008, Tallinn


Liis Õli
Vannutatud audiitor

Rödl & Partner International:

Saksamaa, Ameerika Ühendriigid, Araabia Ühendemiraadid, Austria, Belgia, Brasiilia, Bulgaaria, Hiina RV, Hispaania, Hongkong, Horvaatia, India, Indoneesia, Itaalia, Leedu, Lõuna-Korea, Lati, Malaisia, Moldova, Poola, Prantsusmaa, Rootsi, Rumeenia, Singapur, Slovakkia, Sloveenia, Šveits, Tai, Tšehhi, Türgi, Ukraina, Ungari, Valgevene, Venemaa, Vietnam

Konto: 22 101 223 4685
Hansapank 767

Arregistri kood: 10585817

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Ferra Capital juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt:

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2007	2 438 487
Väljamakstavad dividendid	<u>100000,-</u>
Jaotamata kasum pärast majandusaasta aruande kinnitamist	<u>2 538 487,-</u>

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Ferra Capital osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise (.....17.06..... 2008.a.)

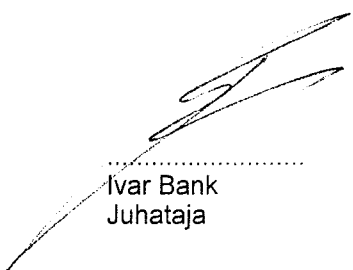
seisuga oli alljärgnev:

1. IVAR BANK

IK: 36105140262

Elukoht: Harju Maakond, Rae vald

Osa nimiväärtus: 40 000 krooni



Ivar Bank
Juhataja