

265984

Ettevõtte Määratamine
Registriametnik
SISSE TULNUD
14-07-2007

.....
Tiina Aavik

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	Loode Investeeringute OÜ
Äriregistri kood	10701324
Aadress	Pikk 52-2., Tallinn 10133
Põhitegevusala	Äri- ja juhtimiskonsultatsioonid
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Karli Lambot
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse 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. Maksude ettemaksed ja-tagasinõuded	10
Lisa 3. Sidusettevõtete aktsiad	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 6. Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 7. Osakapital	12
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevus on 2005. aasta maikuus omandatud ACE Logistics Group AS-i aktsiate hoidmine ja koostöös Äripäeva Kirjastusega Logistika Käsiraamatu väljaandmine.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

EV majandus kasvab ja seetõttu oli ka logistika- ja ekspedeerimisfirmade kasv suurepärase. Logistikateenuste turg kasvas Eestis 2006. aastal tõenäoliselt ca 22% ja hea meel on tõdeda, et ACE Logistics Group AS kasvas keskmisest oluliselt kiiremini.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Tõenäoline on lähiaastatel intressimäärade mõningane tõus, mis avaldab mõju ettevõtte intressikuludele.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 25 tuhat krooni.

Personal

Ettevõttes töötas majandusaastal 1 põhikohaga töötaja. Vajadusel kaasati lepingulisi töötajaid. 2006.aastal moodustasid tööjõukulud 159 tuhat krooni, sealhulgas juhataja tööjõukulud 133 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tulevikku suunatud eesmärgid on sarnased senistele.

Karli Lambot



juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Loode Investeeringute OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Loode Investeeringute OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (18.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Loode Investeeringute OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Karli Lambot

juhatuse liige


.....

18.06.2007.a.



Juhatuse liige

Bilanss

		31.12.2006	31.12.2005
Varad			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		351 052	6 364
Nõuded ja ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 2	145	0
Muud lühiajalised nõuded		9 732	6 732
Kokku		9 877	6 732
Käibevara kokku		360 929	13 096
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtete aktsiad ja osad	Lisa 3	8 030 303	8 030 303
Kokku		8 030 303	8 030 303
Materiaalne põhivara	Lisa 4		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		23 596	0
Kokku		23 596	0
Põhivara kokku		8 053 899	8 030 303
Varad kokku		8 414 828	8 043 399
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 5	1 000 000	1 000 000
Kokku		1 000 000	1 000 000
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		14 310	681
Võlad töövõtjatele		8 082	0
Maksuvõlad	Lisa 2	14 173	0
Muud võlad		0	184 260
Kokku		36 565	184 941
Lühiajalised kohustused kokku		1 036 565	1 184 941
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	Lisa 6	4 000 000	5 000 000
Pikaajalised kohustused kokku		4 000 000	5 000 000
Kohustused kokku		5 036 565	6 184 941
Omakapital			
Osakapital	Lisa 7	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	27
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 556 458	482
Aruandeaasta kasum		1 777 805	1 817 949
Omakapital kokku		3 378 263	1 858 458
Kohustused ja omakapital kokku		8 414 828	8 043 399



Kasumiaruanne

	2006	2005
Äritulud		
Müügitulu	75 000	0
Kokku äritulud	75 000	0
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	141 403	48 845
Tööjõu kulud		
palgakulu	119 800	0
maksud	39 593	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 026	0
Muud ärikulud	1 023	2 618
Kokku ärikulud	302 845	51 463
Ärikasum(kahjum)	-227 845	-51 463
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud investeeringuilt sidusettevõtetesse	2 225 916	2 000 000
Muud finantstulud	109	24
Intressikulud	-220 375	-130 612
Kokku finantstulud ja -kulud	2 005 650	1 869 412
Kasum(kahjum) enne maksustamist	1 777 805	1 817 949
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 777 805	1 817 949

Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-227 845	-51 463
Põhivara kulum	1 026	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 145	-6 732
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-148 376	184 941
Makstud intressid	-220 375	-130 612
Saadud intressid	109	24
Kokku rahavood äritegevusest	-598 606	-3 842
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara soetus	-24 622	0
Sidusettevõtete ost	0	-1 065 303
Antud laenud	0	-6 965 000
Saadud dividendid	2 225 916	2 000 000
Kokku rahavood investeeringutest	2 201 294	-6 030 303
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 000 000
Laenude tagasimaksed	-1 000 000	-1 000 000
Makstud dividendid	-258 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 258 000	6 000 000
Rahavood kokku	344 688	-34 145
Raha perioodi alguses	6 364	40 509
Raha ja raha ekvivalentide muutus	344 688	-34 145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	351 052	6 364

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	24	485	40 509
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 817 949	1 817 949
Reservkapitali suurendamine	0	3	-3	0
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	27	1 818 431	1 858 458
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 777 805	1 777 805
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-258 000	-258 000
Reservkapitali suurendamine	0	3 973	-3 973	0
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	3 334 263	3 378 263



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Loode Investeeringute OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Loode Investeeringute OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ja osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20 % sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringu sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	3,3 %	30 aastat
Masinad ja seadmed	20-33,3%	3-5 aastat
Muu inventar	20-33,3%	3-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeprioodi kuludes.

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 aastaruande lisades.

Tulude arvestus

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

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 2006 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 ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks	0	4 379		0
Sotsiaalmaks	0	8 786		0
Töötuskindlustusmaks	145	0		0
Erisoodustuse tulumaks	0	597		0
Kogumispension	0	411		0
Kokku	145	14 173	0	0

Lisa 3. Sidusettevõtte aktsiad

ACE Logistics Group AS	
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Konsultatsiooni- ja juhtimisteenused
Aktsiate arv 31.12.2005	106
Aruandeaastal soetatud aktsiaid (tk)	0
Aktsiate arv 31.12.2006	106
Soetusmaksumus 31.12.2006	8 030 303

Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006

ACE Logistics Group AS	
Aktsiakapital	440 000
Kohustuslik reservkapital	44 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	14 081 029
Aruandeperioodi kasum	12 182 991
Realiseerimata kursivahed	92 303
Omakapital kokku	26 840 323
Investeeriija osa omakapitalist	24,09 %
Investeeriija osalus omakapitalist	6 465 834

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0
Soetatud põhivara	24 622
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	24 622
Akumuleeritud kulum	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	1 026
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	1 026
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	23 596

Lisa 5. Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta	Muud tingimused
Investeeringislaen sh.maksetähtajaga alla 1 aasta 1-5 aastat	5 000 000 1 000 000 4 000 000	31.05.2011	Euro 6 kuu EURIBOR + 1,10%	EUR	Laen on tagatud Sepise KV hüpoteegiga

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 3 334 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotuskõlbuliku kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 734 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 600 tuhat krooni.

Lisa 7. Osakapital

Loode Investeeringute OÜ osakapital on 40 000 krooni, osade arv on üks. Põhikirja kohaselt on osaühingu minmaalsuurus 40 000 krooni ja maksimaalsuurus 160 000 krooni. Osa iga 100 krooni annab osanike otsuse vastuvõtmisel 1 hääle.

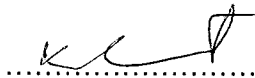
Juhatusel liikmete allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

Loode Investeeringute OÜ juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Loode Investeeringute OÜ majandusaasta aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt 21. juunil 2007. aastal.

Juhatus:

Karli Lambot juhatusel liige



..... juuni 2007.a.



Juhatusel liige

Kasumi jaotamise ettepanek

Loode Investeeringute OÜ jaotamata kasum

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 556 458
2006.a. puhaskasum	1 777 805
Kokku jaotuskõlbulik kasum	3 334 263

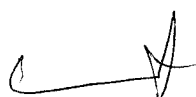
Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| • Dividendidena väljamaksmiseks | 500 000 |
| • Jaotamata kasumiks jääb | 2 834 263 |

Karli Lambot

juhatuse liige

21.06.2007.a.



Osanike nimekiri

Loode Investeeringute OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 21.06.2007 seisuga oli alljärgnev:

Karli Lambot

Registrikood.

37001062715

Aadress:

Rüütli 14-14, Tallinn

Osade arv:

1

Osade nimiväärtus

40 000

Osade omandamise ja märkimise aeg:

12.05.2005

