

OÜ INVESTKONSULT

2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Taumi tee 4, Rannamõisa küla, Harku vald Harjumaa 76901 Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10725460
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Telefon:	56 225 590

SISUKORD

Sisukord	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss	5
Omakapitali muutuste aruanne	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2.Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 3.Võlakohustused	13
Lisa 4.Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 5.Realiseerimise netokäive	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	14
JUHATUSE KINNITUS 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

OÜ INVESTKONSULT

OÜ INVESTKONSULT TEGEVUSARUANNE

OÜ Investkonsult põhitegevusaladeks on juriidiliste-, majandus- ja finantskonsultatsioonide osutamine, liiklusvahendite sh sõiduautode rentimine; vara haldamine ning kinnisvaratehingute osutamine.

OÜ Investkonsult 2006. aasta majandusaasta kasum oli 5 253,00 krooni.

OÜ Investkonsult realiseerimise netokäive 2006.aasta majandusaastal oli 34 722,00 krooni.

OÜ Investkonsult ei kasutanud majandusaastal 2006 palgalist tööjõudu.

OÜ Investkonsult juhatuse koosseis koosneb 1 liikmest.

OÜ Investkonsult ei maksnud majandusaastal 2006. aastal juhatuse liikmele tasusid.

OÜ INVESTKONSULT

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga kinnitame lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Investkonsult 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Investkonsult finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Investkonsult on jätkuvalt tegutsev.

Ain Kabal
Juhatuse liige

allkiri

kuupäev

OÜ INVESTKONSULT
(kroonides)

BILANSS

A K T I V A

KÄIBEVARA	31.12.2006	31.12.2005
Raha ja pangakontod	38 704	14
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	27 863	27 863
Kokku nõuded ostjate vastu	27 863	27 863
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	8 500	1 000
Kokku mitmesugused nõuded	8 500	1 000
KOKKU KÄIBEVARA	75 067	28 877
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	Lisa 2	
Maa	1 000 000	1 000 000
Kokku materiaalne põhivara	1 000 000	1 000 000
KOKKU PÕHIVARA	1 000 000	1 000 000
KOKKU AKTIVA	1 075 067	1 028 877

OÜ INVESTKONSULT

P A S S I V A

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	31.12.2006	31.12.2005
Mitmesugused võlad		
Mitmesugune muu võlgnevus	189 104	142 769
Mitmesugune muu võlgnevus kokku	189 104	142 769
Maksuvõlad	351	5 168
Viitvõlad	686	1 267
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	190 141	149 204
 PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused Lisa 3	839 400	839 400
Kokku pikaajalised võlakohustused	839 400	839 400
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	839 400	839 400
KOKKU KOHUSTUSED	1 029 541	988 604
 OMAKAPITAL		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-3 727	87 308
Aruandeaasta kasum	5 253	-91 035
KOKKU OMAKAPITAL	45 526	40 273
KOKKU PASSIVA	1 075 067	1 028 877

OÜ INVESTKONSULT

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

OSAD:	31.12.2006	31.12.2005
Osanik:	Ain Kabal	Ain Kabal
Isikukood:	36206100231	36206100231
Aadress:	Harku vald, Harjumaa	
Osade arv:	1	1
Osa nimiväärtus: :	40 000	40 000

OMAKAPITAL	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-3 727	87 308
Aruandeaasta kasum	5 253	-91 035
KOKKU OMAKAPITAL	45 526	40 273

OÜ INVESTKONSULT

KASUMIARUANNE skeem 1 (kroonides)	31.12.2006	31.12.2005
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive Lisa 5	34 722	31 140
Muu äritulu (laenu loovutamine)	0	8 500
KOKKU ÄRITULUD	34 722	39 640
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 300	-1 480
Mitmesugused tegevuskulud	-25 259	-143 581
Muud kulud	-2 910	-6 614
KOKKU ÄRIKULUD	-29 469	-151 675
ÄRIKASUM	5 253	-112 035
FINANTSTULUD		
Muu intressitulu	0	21 000
KOKKU FINANTSTULU	0	21 000
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	5 253	-91 035
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	5 253	-91 035

OÜ INVESTKONSULT

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

ÄRITEGEVUSEST tulenevad rahavood	31.12.2006	31.12.2005
Puhaskasum/kahjum	5 253	-91 035
Lõhiajaliste nõuete muutus	-7 500	0
Hankijate võlgnevuse muutus	0	-3 435
Maksuvõlgnevuse muutus	351	-5 168
Viitvõlgade muutus	-5 749	3 408
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	-7 645	-91 062
 INVESTEERINGUTEST tulenevad rahavood		
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	0	0
 FINANTSEERIMISEST tulenevad rahavood		
Saadud laenu	46 336	35 547
Tasutud laenu	0	-114 207
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	46 336	-78 660
 RAHAVOOG KOKKU	38 691	-169 722
 Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2005	13	169 736
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2006	38 704	14
Kokku rahajäägi muutus	38 691	-169 722

OÜ INVESTKONSULT

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Investkonsult juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aruande, 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 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 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 Investkonsult jätkuvalt tegutsev majandusküksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis 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.

Materiaalne põhivara

Põhivarakas loetakse pika kasutuseaga varasid soetusmaksumusega alates 20 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormide arvestamisel on lähtutud põhivara kasulikust tööeast ja see on vastavalt põhivara grupile järgnev:

Ehitised ja rajatised - 3-15% aastas

Masinad ja seadmed - 10-20% aastas

Transpordivahendid - 15-25% aastas

Muu inventar - 20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

OÜ INVESTKONSULT

LISA 2.MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

Põhiavara liikumine 2006.a.

SOETUSMAKSUMUS	
Saldo 31.12.2005	1 000 000
Saldo 31.12.2006	1 000 000
AKUMULEERITUD	
KULUM	
Saldo 31.12.2005	0
arvestatud kulum	0
Saldo 31.12.2006	0
PÕHIVARA	
JÄÄKVÄÄRTUS	
Saldo 31.12.2005	1 000 000
Saldo 31.12.2006	1 000 000

LISA 3.VÕLAKOHUSTUSED

Võlakohustused seisuga 31.12.2006.a.

	Pikaajaline laen	Saldo	Intressimäär
AB Investkonsult Ltd	1 225 000,00	839 400,00	8%

OÜ INVESTKONSULT

LISA 4.MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

Maksuliik	31.detsember 2006		31.detsember 2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maamaks	0	0	0	5 168
Ettevõtte tulumaks	0	351	0	0
Kokku	0	351	0	5 168

LISA 5. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realisatsioon riikide lõikes

	31.12.2006	31.12.2005
Eesti	34 722	31 140
Kokku realiseerimiskäive:	34 722	31 140

OÜ INVESTKONSULT

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ Investkonsult osanike koosolek kinnitab 2006.a. majandusaasta kasumiks 5 253,00 krooni ja otsustab jätta selle jaotamata kasumi arvele.

Ain Kabal
Juhatuse liige

allkiri

kuupäev

OÜ INVESTKONSULT

JUHATUSE KINNITUS 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Investkonsult 2006.a. majandusaasta aruande allkirjastamine
..... 2007.a.

Ain Kabal
Juhatuse liige

allkiri

kuupäev

OÜ INVESTKONSULT

OÜ INVESTKONSULT OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2006

Osanik:	Ain Kabal
Isikukood:	36206100231
Aadress:	Harku vald, Harjumaa
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Investkonsult (registrikood: 10725460) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ain Kabal (juhatuse liige)

Kinnitanud

22.05.2007