

247497
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2007

Mirjam Annovitsch 120

Tessart Investeeringud OÜ

2006.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIINFO

Juhatuse allkiri 2006.a. majandusaasta aruandele

TEGEVUSARUANNE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Bilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Materiaalne põhivara

Võlakohustused

Osakapital

TESSART INVESTEERINGUD OÜ OMANIKU ANDMED

Ettevõtte lühiinfo

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

Ärinimi : OÜ Tessart Investeeringud
Äriregistri number : 10728279
Põhitegevusala : Kinnisvara tehingud

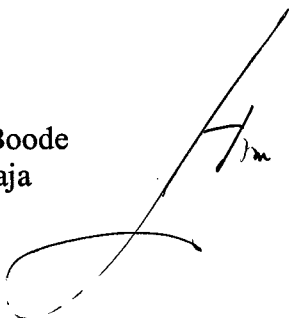
Aadress : Männiku tee 101
Tallinn 11215
Eesti Vabariik

Telefon : 6 559 507
Fax : 6 559 511

Juhatuse allkiri 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tessart Investeeringud 2006 majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul 31.mail 2007 ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 31.mail 2007 :

Heikki Boode
juhataja

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a smaller, cursive 'm'.

Tegevusaruanne

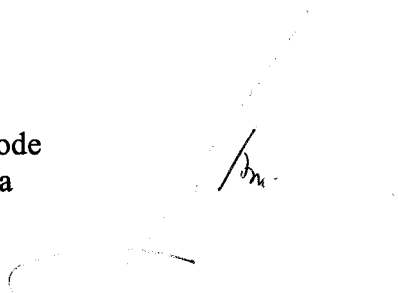
OÜ Tessart Investeeringud põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja kinnisvaraga seotud probleemide lahendamine. Kinnisvara on soetatud 2001.aastal ja 2006.aastal. Kinnisvara asub Läti Vabariigis ja Eestis.

Osaühingu omanike muutus toimus 13.06.2002.a. Osaühingu omanikud on 2002 - 2006.aastatel teinud sissemaksid osakapitali suurendamiseks. Osaühingus ei ole palgalisi töötajaid.

2006.a. oli juhatus üheliikmeline.

2007.a. peamine eesmärk on kinnisvaraga seonduvate probleemide lahendamine.

Heikki Boode
juhataja



Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Chelesson juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 01.05.2007 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on Tessart Investeeringud OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 11 toodud Tessart Investeeringud OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

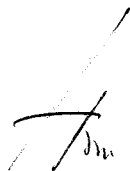
Heikki Boode
juhataja



Ü Tessart Investeeringud majandusaruanne seisuga 31.12.2006

Bilanss kroonides	31.12.2005	31.12.2006	Lisa nr.
Aktiva			
Käibevara			
Raha ja pangakonto	4 352	17 974	
Nõuded ostjate vastu		35 943	
Maksude ettemaksed		27 278	
Käibevara kokku	4 352	81 195	
Põhivara			
Maa	4 696 720	5 551 720	1
Hooned	1 125 000	3 727 012	1
Põhivara kulum	-136 014	-186 157	
Põhivara kokku	5 685 706	9 092 575	
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtte osakud		1 123 762	
Aktiva kokku	5 690 058	10 297 532	
Passiva			
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 139 120	2 046 214	2
Viitvõlad		370	
Lühiajalised kohustused kokku	3 139 120	2 046 584	
Pikaajalised laenukohustused		3 568 763	2
Pikaajalised laenukohustused kokku		3 568 763	
Omakapital			
Osakapital	280 000	280 000	3
Kinnitamata osakapital	8 465 312	10 296 477	
Eelmiste perioodide kahjum	-6 155 397	-6 194 374	
Aruandeaasta kasum	-38 977	300 082	
Omakapital kokku	2 550 938	4 682 185	
Passiva kokku	5 690 058	10 297 532	

Heikki Boode
juhataja



OÜ Tessart Investeeringud

Kasumiaruanne	31.12.2005	31.12.2006	Lisa nr.
Aritulud			
Muu äritulu	89 928	537 544	
Äritulud kokku	89 928	537 544	
Materjal ja teenused		2 383	
Maamaks	81 019	83 664	
Panga teenus	2 320	5 601	
Rendimaks	4 496		
Tegevuskulud kokku	87 835	91 648	
Põhivara kulum	16 875	50 143	
Ärikulud kokku	104 710	141 791	
Finantstulu			
Muud intressi- ja finantstulud	82	42	
Finantstulu kokku	82	42	
Muud ärikulud			
Intressikulu		69 309	
Muu ärikulu		66	
Muu ärikulu kokku		69 375	
Finantskulu			
Valuutakursi muutus	0	4 631	
Riigilõiv	24 277	21 706	
Finantskulu kokku	24 277	26 337	
Aruandeaasta kasum	-38 977	300 083	

Heikki Boode
juhataja



Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2006.a.	2005.a.
Puhaskasum	300 082	-38 977
Nõuete ja ettemaksete muutus	-63 221	0
Põhivara soetus	-3 457 012	-562 050
Tütarettevõtte soetus	-1 123 762	
Põhivara kulum	50 143	16 875
Osakapitali suurendamine	1 831 165	337 230
Laenu suurenemine	2 476 227	224 820
Rahavood kokku	13 622	-22 102
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 352	26 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 974	4 352
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 622	-22 102

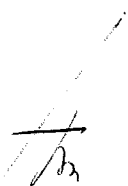
Heikki Boode
juhataja



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	280 000	0	0	-58 696	221 304
2001.a. puhaskasumist reservi			0		0
Osakapitali suurendamine rahalise sissemakse teel	6 056 449				6 056 449
2002.a. kahjum				-3 463 878	-3 463 878
Osakapitali suurendamine rahalise sissemakse teel	1 430 364				1 430 364
2003.a. kahjum				-2 000 164	-2 000 164
Osakapitali suurendamine rahalise sissemakse teel	641 269				641 269
2004.a. kahjum				-632 659	-632 659
Osakapitali suurendamine rahalise sissemakse teel	337 230				337 230
2005.a. kahjum				-38 977	-38 977
Osakapitali suurendamine rahalise sissemakse teel	1 831 165				1 831 165
2006.a. kasum				300 082	300 082
31.12.2005	10 576 477	0	0	-5 894 292	4 682 185

Heikki Boode
juhataja




Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Tessart Investeeringud majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel kasutatud arvestusmeetodid põhinevad Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusel ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistel määrustel, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Arvestuse alused ja arvestusmeetodi muudatused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil. Lähtuvalt olulisuse printsiibist, on aruannetes kajastatud kõik teadaolevad olulised äririskid ning potentsiaalsed võimalused.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud maa ja hoone . Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Hoone amortisatsioonimäär aastas on 1,5 %, muu põhivara kulum aastas on 10%.

Maad ei amortiseerita.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel . Välisvaluutatehingutest saadud kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodikuluna.

Maksude ettemaksud

Maksude ettemaks on käibemaks.

Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	4 134 670	1 125 000	0	5 259 670
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	26 298		26 298
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	37 983		37 983
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	37 983		37 983
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	16 875		16 875
Maa ostmise 2005.a.	562 050			562 050
Akumuleeritud kulum 31.12.2005		16 875		16 875
Põhivara ost 2006.a. aastal	855 000	2 451 612	150 400	3 457 012
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	45 130	5 013	50 143
Jääkmaksumus 31.12.2005	5 551 720	3 395 468	145 387	9 092 575

2006.a. soetati kinnistu Tallinnas ja maa ning puhkekompleks Läti Vabariigis. Põhivarana võeti arvele asfaltkatte ehitus kinnistu hoovil.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

2006.a. osteti 100% osahingu Rīgas Aditajs Export osakud nominaalväärtuses hinnaga 1 123 762 krooni

Võlakohustused

Lühiajalistest võlakohustustest on võlg pangale 528 000 krooni ja võlg eraisikule 1 518 214 kr. Pikaajalistes kohustustes on pangalaen 1 320 001 krooni ja võlg eraisikule 2 248 762 krooni.

Osakapital

Osakapital üldsummas 280 000 krooni jaguneb 2 800 osakuks nimiväärtusega 100 krooni Põhikirja kohaselt on minimaalse osakapitali suurus 280 000 krooni ja maksimaalse kapitali suurus 1 120 000 krooni.

2002.a. jooksul on rahaliste sissemaksetega suurendatud osakapitali 6 056 449 krooni , 2003.a. 1 430 364 krooni , 2004.a. 641 269 krooni ja 2005.a. 337 230 krooni ja 2006.a. 1 831 165 krooni.

Kinnitamata osakapital on kokku 10 296 477 krooni.

Heikki Boode
juhataja



Tessart Investeeringud OÜ omaniku andmed

SIA RA Investments reg.nr. 000352084 aadress Zemitana 6, Riia, Lāti Vabariik osalus 100 %

Heikki Boode
juhataja

