

248270
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25-06-2007

25
.....
Kinnipidamine

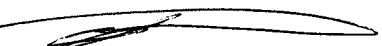
Freesport Trading OÜ

Majandusaasta aruanne
2006

FREESPORT TRADING OÜ

Ärinimi	Freesport Tading OÜ
Äriregistri kood	10823441
Aadress	Külmallika 15 A 12617 Tallinn
Telefon	515 4026
Faks	687 0370
Põhitegevusala	Sporditoitude- ja jookide jae- ja hulgi- kaubandus, kaubanduslik vahendustegevus
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Aivo Nadel
Juhatus	Aivo Nadel

Juhatuselt


/Aivo Nadel/

Sisukord

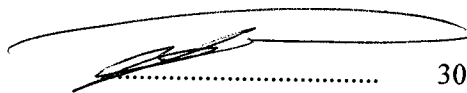
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
TEGEVUSARUANNE	5
RAAMATUPIDAMISE ARUANNE	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Nõuded ostjatele	11
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 5. Varud	11
Lisa 6. Laenukohustused	12
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 8. Müügitulu	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Osanike nimekirj	15

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Freesport Trading OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Freesport Trading OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.05.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Freesport Trading OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Aivo Nadel juhatus liige



30.05.2007

TEGEVUSARUANNE

OÜ Freesport Trading otsustas 2006.a. otsida seniste tegevusalade asemele uusi tegevusalasid ja neid on ka leitud ning asutud tegutsema.

Seni on kasutatud kogutud teadmisi mitmel aastal tegeletud spordijookide- ja toitudega, osutatud peamiselt konsultatsiooniteenuseid.

Uutel tegevusaladel on tulemusi näha 2007 aastal.

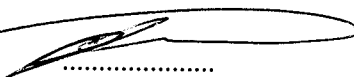
Aruandeperioodil ei ole töötasusid makstud, kuna tööd on teinud juhatuse liige. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Ettevõtte põhilised finantsnäitajad 2006.majandusaasta eest on alljärgnevad:

Müügitulu (tuh.kr.)	201
Müügitulu kasv (%)	-24
Puhaskasum (tuh.kr.)	0,9
Puhaskaumi kasv (korda)	4,5
Puhaskasumi rentaablus (%)	0,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	7,0
ROA (%)	2,0
ROE (%)	2,3

Juhatuse esimees

Aivo Nadel



25.05.2007

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE

Bilanss

VARAD	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	8 713	279
Nõuded ostjate vastu	3	33 863	26 126
Müügiks ostetud kaubad	5	5 235	152 369
Käibevara kokku		47 811	178 774
VARAD KOKKU		47 811	178 774

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6,7	0	137 500
Maksuvõlad	4	6 787	1 194
Kokku lühiajalised kohustused		6 787	138 694

Kohustused kokku		6 787	138 694
-------------------------	--	--------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital		42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		278	278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-2 198	2 009
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		944	-4 207
Omakapital kokku		41 024	40 080

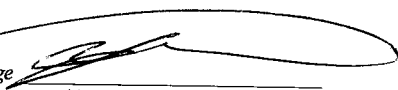
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		47 811	178 774
---------------------------------------	--	---------------	----------------

Kasumiaruanne

	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	8	201 020	264 428
Muud äritulud		0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		153 605	246 195
Mitmesugused tegevuskulud		4 445	22 082
Muud ärikulud		0	231
Ärikasum (-kahjum)		42 970	-4 080
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-42 028	0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest		0	-127
Muud finantstulud ja -kulud		2	0
Kokku finantstulud ja -kulud		-42 026	-127
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		944	-4 207
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		944	-4 207

Rahavoogude aruanne

	Aruande per.-i lõpuks	Aruande per.-i alguseks
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	944	-4 207
2. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	-7 737	-12 034
Muud lühiajalised nõuded (-,+)	0	28
Maksude ettemaksud (-,+)	0	0
Varud (-,+)	147 134	28 932
3. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustused (+,-)	-137 500	-62 500
Võlad tarnijatele (+,-)	0	-780
Maksuvõlad (+,-)	5 593	1 067
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	8 434	-49 494
 KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	 8 434	 -49 494
B. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk	279	49 773
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk	8 713	279
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	8 434	-49 494

Juhatuse liige 
/Aivo Nadel/

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	42 000	172	2 115	44 287
Reservkapitali suurendamine		106	-106	0
Aruandeperioodi puhaskasum			-4 207	-4 207
Saldo 31.12.2005	42 000	278	-2 198	40 080
Aruandeperioodi puhaskasum			944	944
Saldo 31.12.2006	42 000	278	-1 254	41 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Freesport Trading OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline majandusaastal ei esinenud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivara

Materiaalset põhivarana majandusaastal ei soetatud.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, majandusaastal ei esinenud. Kõik kohustused on kajastatud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Freesport Trading OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	845	171
Arveldusarve Ühispangas	7 868	108
Kokku raha ja pangakontod	8 713	279

Lisa 3. Nõuded ostjatele

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	33 863	26 126
Kokku	33 863	26 126

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	6 759	0	1 194
Intressid	0	28	0	0
Kokku	0	6 787	0	1 194

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	5 235	152 369
Kokku	5 235	152 369

Aastalõpu varude inventuuri käigus laos puudujääke ei esinenud.

Lisa 6. Laenukohustused

	jääk 31.12.05	võetud 2006	tasutud 2006	tähtaeg	intress	jääk 31.12.06
lühiajalised						
Hectorcom OÜ	117 000	0	117 000	31.12.06	0,00%	0
Aivo Nadel	20 500	20000	40 500	31.12.06	0,00%	0
lühiajalised						
kokku	137 500	20 000	157 500			0

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on: äriühingu juhatus, omanikud, nende lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted

Ostu- ja müügitehingud

Freesport Trading OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega teostanud ostu- ja müügitehinguid käibemaksuga alljärgnevatel mahtudel:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	2006	Ost	2005	Ost
		Müük		Müük	
Helionpartner OÜ	Osaliselt samale omanikule kuuluv ettevõtte	201 020	7 636	156 053	1 320
Kokku		201 020	7 636	156 053	1 320

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Freesport Trading OÜ on 2006. majandusaasta jooksul tasunud laenu 117 000 EEK Hectorcom OÜ'le, kelle osalus Freesport Trading OÜ's on 50 %.

Lisa 8. Müügitulu

Freesport Trading OÜ põhitegevusalaks on spordijookide turustamine. Majandusaastal 2006 teostati 100 % tehingutest Eestis.

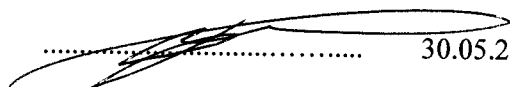
Tegevusala	2006	2005
Sporditoitude ja -jookide müük	0	214 628
Ärikonsultatsioon	187 720	49 800
Reklaamteenus	13 300	0
Kokku	201 020	264 428

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Freesport Trading OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Juhatus:

Aivo Nadel juhatusel liige

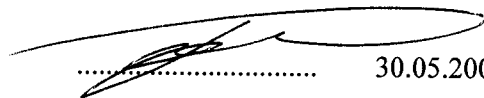

..... 30.05.2007

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-2 198
2006. aruandeaasta puhaskasum	944
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	-1 254

Kasumi puudumisel kasumit ei jaotata

Aivo Nadel juhatuse liige



30.05.2007

Osanike nimekiri

Osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (30.05.2007) seisuga oli alljärgnev:

1. Aivo Nadel:

Isikukood: 36704110287

Aadress: Tallinn Eesti Vabariik

Osa: 1 osa nimiväärtusega 21 000 (kakskümmend üks tuhat) krooni, kokku 21 000 (kakskümmend üks tuhat) krooni.

Häälte arv: Osa iga 1000 (üks tuhat) krooni annab ühe (1) hääle. Seega Aivo Nadel omab 21 (kakskümmend üks) häält .

2. OÜ Hectorcom:

Isikukood: 10723194

Aadress: Tallinn Eesti Vabariik

Osa: 1 osa nimiväärtusega 21 000 (kaksknelikümmend üks tuhat) krooni, kokku 21 000 (nelikümmend kaks tuhat) krooni.

Häälte arv: Osa iga 1000 (üks tuhat) krooni annab ühe (1) hääle. Seega OÜ Hectorcom omab 21 (kakskümmend üks) häält .