

OÜ KREEDITOR

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vabaduse pst 67 11211 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10845916
Elektronpost:	kreeditor@hot.ee
Põhitegevusala:	Investeeringud
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Omakapital	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	13

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kreeditor põhitegevusalaks on investeringud, kinnisvaratehingud ja finants- ning juriidiline konsultatsioon. 2006. aastal aktiivne tegevus puudus. Tegeleti olemasolevate investeringute haldamisega. Müügitulu puudus.

2006. aastal ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele ei ole lepingu lõppemisel tasusid ega hüvitisi ette nähtud.

2007. aastal jätkatakse investeerimisalast tegevust. Suuremat rõhku on kavas pöörata konsultatsiooniteenuste osutamisele.

Juhatuse liige
Aivar Leismann

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Kreeditor 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kreeditor on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Aivar Leismann

Tallinn, 05. oktoober 2007

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	289 512	308 850
Nõuded ja ettemaksed	3	162 484	150 000
Käibevara kokku		451 996	458 850
VARAD KOKKU		451 996	458 850
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
OMAKAPITAL	4		
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		418 850	300 223
Aruandeaasta kasum		-6 854	118 627
OMAKAPITAL KOKKU		451 996	458 850
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		451 996	458 850

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu		0	200 000
Mitmesugused tegevuskulud		-8 199	-85 268
Ärikasum		-8 199	114 732
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		1 345	3 895
Finantstulud ja -kulud kokku		1 345	3 895
Kasum enne tulumaksustamist		-6 854	118 627
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		-6 854	118 627

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-6 854	118 627
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		0	-84
Kokku rahavood äritegevusest		-6 854	118 543
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	3	-12 484	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-12 484	0
Rahavood kokku		-19 338	118 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	308 850	190 307
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-19 338	118 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	289 512	308 850

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	300 223	341 834
Aruandeperioodi puhaskasum	0	118 627	-1 611
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	418 850	458 850
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	-6 854	-6 854
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	411 996	451 996

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kreeditor 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|---------|
| • Masinad ja seadmed | 40 % |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20-40 % |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

E. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	93 552	44 625
Pangakontod	195 960	104 225
Deposiitkontod	0	160 000
Raha kokku	289 512	308 850

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Omandatud nõuded	150 000	150 000
Lühiajalised laenud	12 484	0
Kokku	162 484	150 000

Lisa 4 Omakapital

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust moodustada kohustuslik reservkapital) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 407 996 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 318 237 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 89 759 krooni.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kreeditor jaotamata kasum on järgmine:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasum	418 850
2. aruandeaasta jaotamata kasum (kahjum)	-6 854

Kokku jaotamata kasum 411 996 krooni.

Juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku moodustada eelmiste perioodide jaotamata kasumist kohustuslik reservkapital summas 4 000 krooni.

Jaotamata kasumi jääk pärast kasumi jaotamise otsust 407 996 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Kreeditor 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega, allkirjastamine 10. oktoobril 2007. a.:

Juhatuse liige
Aivar Leismann

OÜ Kreeditor osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga

Nimi: Aivar Leismann
Isikukood: 36712022816
Elukoht: Tallinn
Eesti
Osade arv: 1
Osa nimiväärtus 40 000

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ KREEDITOR (registrikood: 10845916) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aivar Leismann (Juhatuse liige) - kinnitanud 19.10.2007