

02-07-2007

14

Liana Kaar

OÜ VIKINGKAPITAL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2006.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2006.a.

Ärinimi: OÜ VIKINGKAPITAL

Aadress: Ehte 5-37, Tallinn 10318

Äriregistrikood: 10864629

Telefon: 56-506-865

E-meil

Audiitor:

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Audiitori Järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumijaotuse
ettepanek
3. Osaühingu nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9-12
Lisa 1 Maksud ja maksuviivised.....	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 3 Realiseerimise netokäive.....	11
Lisa 4 Muud finantstulud ja kulud.....	11
Lisa 5 Rahavoogude aruanne.....	11
Lisa 6 Varud.....	12
Lisa 7 Pikaajalised laenud.....	12
Lisa 8 Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	14

A.Perehrest



TEGEVUSARUANNE 2006.a.

OÜ VIKINGKAPITAL ettevõtte asutati 27.06.2002.a.
Põhitegevusalaks on kinnisvaraga seotud tegevus.
Kasum aruande aastal oli 460223 krooni, millest dividende
Välja ei makstud. Ettevõtte jätkab 2006.a. kinnisvaraala tegevust.
Nettokäive moodustas 1896590 krooni.
Ärikulud moodustas 1436367 krooni
Keskmise töötajate arv aruandeaastal oli 2.
Töötasude üldsumma oli 100392 krooni.

A.Perehrest



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus e kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ VIKINGKAPITAL 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ VIKINGKAPITAL on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Arkadi Perehrest

Juhatus e esimees
(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 26. juuni 2007

Bilanss
(eesti kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
AKTIVA			
(VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3122	973613	5
Nõuded ostjate vastu	0	47509	
Muud lühiajalised nõuded			
Maksude ettemaksed	3098	0	1
Müügiks ostetud kaubad	2167000	0	6
Ettemaksed hankijatele	0	0	
Kokku	2173220	1021122	
Käibevara kokku	2173220	1021122	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1425000	1665000	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	42000	42000	2
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-19180	-18760	
Kokku	1447820	1688240	
Põhivara kokku	1447820	1688240	2
AKTIVA (VARAD) KOKKU	3621040	2709362	
	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ettemaksed tarnijatele	0	506	
Võlad tarnijatele	9259	29382	
Võlad töövõtjatele	6406	2700	
Viitvõlad muud	41803	0	
Maksuvõlad	4146	4071	1
Kokku	61614	36659	
Lühiajalised kohustused kokku	61614	36659	
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	552033	125533	7
Pikaajalised kohustused kokku	552033	125533	
KOHUSTUSED KOKKU	613647	162192	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	42000	42000	
Kohustuslik reservkapital	4200	4200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2500970	270593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460223	2230377	5
OMAKAPITAL KOKKU	3007393	2547170	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	3621040	2709362	

A.Perehrest

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Müügitulu	116590	159234	3
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	610000	2110230	
Muud äritulud	1170000	1415500	
Äritulud kokku	1896590	3684964	
Kaubad, toore ja materjal	1073557	1302648	
Muud tegevuskulud	105329	177894	
Tööjõu kulud	100392	15446	
a) palgakulu	75200	8100	
b) sotsiaalmaksud	25192	7346	
Muud ärikulud	0	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	420	5040	
Ärikulud kokku	1279698	1501028	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	616892	2183936	
Muud intressi- ja finantstulud	-8237	49669	4
Muud finantskulud	-148432	3228	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	460223	2230377	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	460223	2230377	

A.Perehrest



Rahavoogude aruanne
(eesti kroonides)

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	460223	2230377	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	420	5040	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	-610000	-1665000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44411	169337	
Varude muutus	-1557000		6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24955	-329016	
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	-1636991	410738	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materjaalse ja immateriaalse põhivara soetus			
Materjaalse ja immateriaalse põhivara müük	240000		
Tütarettevõtete soetus			
Tütarettevõtete müük			
Sidusettevõtete soetus			
Sidusettevõtete müük			
Muude finantsinvesteeringute soetus			7
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud laenud			
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid			
Saadud dividendid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	240000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	426500		
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed			
Aktsiate emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	426500	0	
Rahavood kokku	-970491	410738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3122	562875	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	973613	973613	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-970491	410738	

A.Perehrest



Omakapitali muutuste aruanne
(eesti kroonides)

	Aktsia- kapital	Aažio	Omaaktsi ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2005	42000	0	0	4200	2500970	2547170
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo						
2006. a. Puhaskasum	0				460223	460223
Makstud dividendid	0					
Reservkapitali suurendamine	0			0		0
Emiteeritud aktsiakapital	0					
Tühistatud omaaktsiad	0					
Tagasiostetud omaaktsiad	0					
31.12.2006	42000			4200	2961193	3007393

A.Perehrest



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ VIKINGKAPITAL 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ VIKINGKAPITAL kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2006		31. detsember 2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks				
Käibemaksu viivis				
Üksikisiku tulumaks		216		234
Üksikisiku tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks		0		1782
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks		0		55
Kogumispensionimaks	180			
Sunniraha				2000
Maamaks		940		
Kokku	180	1156		4071

A.Perehrest



Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Seisuga 01.01.2005	1665000	42000				1707000
- soetusmaksumus	1665000	42000				1707000
- akumulieeritud kulum		-18760				-18760
- jääkmaksumus	1665000	23240				1688240
Ostud 2006.a. jooksul						
Parendused 2006.a. jooksul						
Kapitaliseeritud laenukulutuste summa						
Lisandumised äriühenduste kaudu						
Amortisatsioonikulu		-420				-420
Allahindlused väärtuse languse tõttu						
Varasemate allahindluste tühistamised						
Ümberhindlused vastavalt §33		0				
Müügid	240000	0				-240000
Ümberklassifitseerimised		0				0
Muud muutused		0				0
Seisuga 31.12.2006	1425000	42000				1467000
- soetusmaksumus	1425000	42000				1467000
- akumulieeritud kulum		-19180				-19180
- jääkmaksumus	1425000	22820				1447820

Eelmistel aastatel materiaalse põhivara ümber-ja allahindlust tehtud ei ole.
Ümberhindlus: õige ja õiglase kajastamise eesmärgil on põhivaragrupis „Maa ja ehitised” enne 2003.aastat soetatud haldushoone ümber hinnatud Tema tänasele õiglasele väärtusele, kuna objekti õiglase väärtus erineb oluliselt Tema bilansilisest jääkmaksumusest.

A.Perehrest



Lisa 3 Realiseerimise netokäive

OÜ Vikingkapital realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	1286590	1574734
Ümberhindlused	610000	2110230
Kokku	1896590	3684964

a) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Teenused	1279698	1501028
Kokku	1279698	1501028

Lisa 4 Muud finantstulud ja kulud

	2006	2005
Muud finantstulud ja kulud	-156669	46441
Kokku muud äritulud	-156669	46441

Lisa 5 Rahavoogude aruanne

	Olulised kirjed	Summa	Selgitus
1		3122.00	Kassa ja PANK
2		460223,00	Aruandeaasta kasum
....			

A.Perehrest



Lisa 6 Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude rühm	Summa	Varude kirjeldus	Allahindluse summad
Tooraine ja materjal			0
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Ostetud kaubad müügiks	1557000	Ümberklassifitseerimised müügiototel põhivaraks	2167000
Ettemaksed tarnijatele			
Kokku 2006	1557000	610000	2167000

Lisa 7 Pikaajalised laenud

OÜ VIKINGKAPITAL on pikaajalist laenu järgmiselt:

Laenusaajad	Alus valuuta	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
31.12.2005					
Mental Buroo		125533	125533	10%	12.12.06
Kokku antud pikaajalised laenud		125533	125533	10%	
31.12.2006					
Mental Buroo					
Tagastamine 2006		-125533	-125533	10%	12.12.06
Antud 2006 Mental Buroo		-338467	-338467	5%	12.12.07
Forward Buroo OU		690500	690500	5%	12.12.08
A.Perehrest		200000	200000	5%	12.12.08
Kokku antud pikaajalised laenud		552033	552033	5%	31.12.06

A.Perehrest



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ VIKINGKAPITAL

Eelmiste perioodide kahjumi jääk 2005.a.lõpus	2500970
2006. aasta puhaskasum	460223
Kasumi jääk pärast 2006.a.majandusaasta aruande kinnitamist	2961193
Reservkapital	4200

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada

A.Perehrest



Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruand

OSAÜHINGU VIKINGKAPITAL

Tallinn

26.06.07.a.

Osanik	Isikukood/ Elukoht	osa ostmise aeg	Osanikule kuuluva osa Nimivaartus
Arkadi Perehrest	36504110270 Tallinn	27.06.2002.a.	42000

A.Perehrest

