

OÜ VIKINGKAPITAL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2005.a.

Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2005.a.

Äriniimi: OÜ VIKINGKAPITAL

Aadress: Kreutzwaldi 22-29, Tallinn 10147

Äriregistrikood: 10864629

Telefon: 56695736

E-meil

Audiitor:

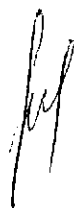
Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Audiitori Järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumijaotuse
ettepanek
3. Osäühingu 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
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	13

A.Perehrest



TEGEVUSARUANNE 2005.a.

OÜ VIKINGKAPITAL ettevõtte asutati 27.06.2002.a.
Põhitegevusalaks on kinnisvaraga seotud tegevus.
Kasum aruande aastal oli 2230377 krooni, millest dividende
Välja ei makstud. Ettevõtte jätkab 2005.a. kinnisvara-alast tegevust.
Nettokäive moodustas 3684964 krooni.
Ärikulud moodustas 1454587 krooni
Keskmise töötajate arv aruandeaastal oli 1.
Töötasude üldsumma oli 15446 krooni.

A. Perehrest



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ VIKINGKAPITAL 2005. 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

Juhatusesimees

(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 26. juuni 2006

OU VIKINGKAPITAL

Harju Maakohus
Registriosakond
Majandusaasta aruanne 2005
SISSE TULENUD

Bilanss
(eesti kroonides)

03-08-2006

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	973613	562875	5
Nõuded ostjate vastu	47509	51669	
Muud lühiajalised nõuded		32991	
Maksude ettemaksed	0	42526	1
Müügiks ostetud kaubad	0	88112	6
Ettemaksed hankijatele	0	1548	
Kokku	1021122	779721	
Käibevara kokku	1021122	779721	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1665000		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	42000	42000	2
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-18760	-13720	
Kokku	1688240	28280	
Põhivara kokku	1688240	28280	2
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2709362	808001	
	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ettemaksed tarnijatele	506	1920	
Võlad tarnijatele	29382	55272	
Võlad töövõtjatele	2700	0	
Viitvõlad muud	0	403870	
Maksuvõlad	4071	4646	1
Kokku	36659	465708	
Lühiajalised kohustused kokku	36659	465708	
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	125533	25500	7
Pikaajalised kohustused kokku	125533	25500	
KOHUSTUSED KOKKU	162192	491208	
Omakapital			
Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses	42000	42000	
Kohustuslik reservkapital	4200	4200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270593	256599	
Arvandeasta kasum (kahjum)	2230377	13994	5
OMAKAPITAL KOKKU	2547170	316793	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	2709362	808001	

OÜ VIKINGKAPITAL

A.Perehrest

Majandusaasta aruanne 2005
Kasumiaruanne
Registriosakond

SISSE TULNUD

03 -08- 2006

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Müügitulu	159234	155773	3
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	2110230		
Muud äritulud	1415500	44882	
Äritulud kokku	3684964	200655	
Kaubad, toore ja materjal	1302648	76737	
Muud tegevuskulud	177894	90234	
Tööjõu kulud	15446	19270	
a) palgakulu	8100	14400	
b) sotsiaalmaksud	7346	4870	
Muud ärikulud	0	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5040	420	
Ärikulud kokku	1501028	186661	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	2183936	13994	
Muud intressi- ja finantstulud	49669	0	4
Muud finantskulud	3228	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2230377	13994	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	2230377	13994	

A.Perehrest



Rahavoogude aruanne
(eesti kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	2230377	13994	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5040		
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	-1665000	420	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	169337	114513	
Varude muutus		-19002	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-329016	451625	
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	410738	561550	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			
Tütarettevõtete soetus			
Tütarettevõtete müük			
Sidusettevõtete soetus			
Sidusettevõtete müük			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-65000	7
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud laenud			
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid			
Saadud dividendid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-65000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed			
Aksiade emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Rahavood kokku	410738	496550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	562875	66325	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	973613	562875	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	410738	496550	

A.Perehrest



Omakapitali muutuste aruanne
(eesti kroonides)

		Aksia- kapital	Aažio	Omaaktsi ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2004		42000	0	0	4200	270593	316793
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju							
Korrigeeritud saldo							
2004. a. Puhaskasum		0				2230377	2230377
Makstud dividendid		0					
Reservkapitali suurendamine		0			0		0
Emiteeritud aktsiakapital		0					
Tühistatud omaaktsiad		0					
Tagasiostetud omaaktsiad		0					
31.12.2005		42000			4200	2500970	2547170

A.Perehrest



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ VIKINGKAPITAL 2005. 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 2005		31. detsember 2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Ettevõtte tulumaksu viivis	0	0	0	0
Käibemaks	0	0	42526	0
Käibemaksu viivis	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	234	0	950
Üksikisiku tulumaksu viivis	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	1782	0	3300
Sotsiaalmaksu viivis	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	55	0	152
Kogumispensionimaks		0		244
Sunniraha		2000		
Maamaks				
Kokku	0	4071	42526	4646

A.Perehrest



Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Seisuga 01.01.2004		42000				42000
- soetusmaksumus		42000				42000
- akumulieeritud kulum		-13720				-13300
- jääkmaksumus		28280				28700
Ostud 2005.a. jooksul	554000	0				554000
Parendused 2005.a. jooksul		0				0
Kapitaliseeritud laenukulutuste summa		0				0
Lisandumised äriühenduste kaudu		0				0
Amortisatsioonikulu		-5040				-5040
Allahindlused väärtuse languse tõttu		0				0
Varasemate allahindluste tühistamised		0				0
Ümberhindlused vastavalt §33	2506000	0				2506000
Müügid	1395000	0				1395000
Ümberklassifitseerimised		0				0
Muud muutused		0				0
Seisuga 31.12.2005	1665000	42000				1707000
- soetusmaksumus	1665000	42000				1707000
- akumulieeritud kulum		-18760				-18760
- jääkmaksumus	1665000	23240				1688240

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 õiglane väärtus erineb oluliselt

Tema bilansilisest jääkmaksumusest.

A.Perehrest



Lisa 3 Realiseerimise netokäive

OÜ Vikingkapital realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:.....

	2005	2004
Eesti	1574734	200655
Ümberhindlused	2110230	
Kokku	3684964	200655

a) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Teenused	1501028	186661
Kokku	1501028	186661

Lisa 4 Muud finantstulud ja kulud

	2005	2004
Muud finantstulud ja kulud	46441	0
Kokku muud äritulud	46441	0

Lisa 5 Rahavoogude aruanne

	Olulised kirjed	Summa	Selgitus
1		973613.00	Kassa ja PANK
2		2230377,00	Aruandeaasta kasum
....			

A.Perehrest



Lisa 6 Varud

SISSE TULNUD

03-08-2006

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude rühm	Summa	Varude kirjeldus	Allahindluse summad
Tooraine ja materjal			0
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Ostetud kaubad müügiks	88112	Ümberklassifitseerimised müügiotel põhivaraks	-88112
Ettemaksed tarnijatele			
Kokku 2005	0		0

Lisa 7 Pikaajalised laenud

OÜ VIKINGKAPITAL on pikaajalist laenu järgmiselt:

Laenusajaad	Alus valuuta	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
31.12.2004					
Mental Büroo		25500	25500	10%	31.06.07
Kokku antud pikaajalised laenud		100033	100033	10%	
31.12.2005					
Mental Büroo		125533	125533	10%	31.12.05
Tagastamine 2006		125000	125000	10%	12.12.06
Kokku antud pikaajalised laenud		125533	125533	10%	31.12.05

A.Perehrest



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
03-08-2006

Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruand

OSAÜHINGU VIKINGKAPITAL

Tallinn

26.06.06.a.

Osanik	Isikukood/ Elukoht	osa ostmise aeg	Osanikule kuuluva osa Nimivaartus
--------	-----------------------	--------------------	---

Arkadi Perehrest	36504110270 Tallinn	27.06.2002.a.	42000
------------------	------------------------	---------------	-------

A.Perehrest

