

59048
Eve Mii

Kelguküla Varahaldus OÜ

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Aluste küla, Vändra vald,
87701 Pärnumaa

Äriregistri kood: 10900288

Telefon: + 372 514 5597

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006-31.12.2006

Põhitegevusalad:

- investeerimisalane tegevus

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	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 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	11
LISA 4 VÕLAD	11
LISA 5 OMAKAPITAL	11
LISA 6 MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD	12
LISA 7 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kelguküla Varahaldus on asutatud 2003.aasta jaanuaris. Äriühingu põhitegevuseks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

Osaühingu eesmärk on suurendada omaniku poolt ettevõttesse investeeritud vara väärtust investeerides erinevatesse väärtpaberitesse. Investeeringute eesmärk on saavutada turu keskmisest kõrgem tootlus.

Osaühingu strateegia 2007. aastal on jätkata tasakaalustatud investeerimistegevust pikaajalise orientatsiooniga. Eesmärgiks on teenida kasumit 5 -10 aastases perspektiivis ja hajutada riske.

Osaühingul Kelguküla Varahaldus ei olnud 2006. aastal olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2007 ei ole plaanis neid teha. Samuti ei ole Kelguküla Varahaldus OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2006. aastal ei olnud osaühingul Kelguküla Varahaldus palgalisi töötajaid ning muud palgalist tööjõudu ei kasutatud. Ka aastal 2007 ei ole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2006. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Tallinnas, "30". aprill 2007



Juhatuse liige
Ülo Stokkeby

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Kelguküla Varahaldus OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

“30” . aprill 2007



Juhatuses liige
Ülo Stokkeby

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	667 065	2 718 323
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	4 742 666	2 834 463
Käibevara kokku		5 409 731	5 552 786
VARAD KOKKU		5 409 731	5 552 786
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	3 683 748	4 297 106
Võlad	4	1 800	1 925
Lühiajalised kohustused kokku		3 685 548	4 299 031
KOHUSTUSED KOKKU		3 685 548	4 299 031
Omakapital	5		
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 209 755	739 279
Aruandeaasta kasum		470 428	470 476
OMAKAPITAL KOKKU		1 724 183	1 253 755
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 409 731	5 552 786


Juhatusel lüige
Ülo Stokkeby

KASUMIARUANNE (skeem 1)

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Muud tegevuskulud		-74 517	-50 824
Ärikahjum		-74 517	-50 824
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-3 358	-1 944
Muud finantstulud ja -kulud	6	548 303	523 244
Finantstulud ja - kulud kokku		544 945	521 300
Kasumenne tulumaksustamist		470 428	470 476
Aruandeaasta puhaskasum		470 428	470 476


Juhatuseläige
Ülo Stokkeby

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-74 517	-50 824
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-125	-2 531
Kasum (-kahjum) valuutavahetusest		-6 266	-2 213
Rahavood äritegevusest kokku		-80 908	-55 568
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-2 979 553	-190 252
Muude finantsinvesteeringute müük		1 439 532	2 265 443
Saadud dividendid	6	88 599	57 020
Saadud intressid	6	89 861	57 761
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-1 361 561	2 189 972
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	7	0	1 700 000
Saadud laenude tagasimaksed	7	-613 358	-1 676 200
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-613 358	23 800
Rahavood kokku		-2 055 827	2 158 204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 718 323	559 850
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-2 054 166	2 158 204
Valuutakursside muutuste mõju *)		2 908	269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		667 065	2 718 323

*) Pangakontode valuutakursi mõju


 Juhatuseliige
 Ülo Stokkeby

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	237 310	277 310
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	505 969	505 969
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	739 279	783 279
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	470 476	470 476
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	1 209 755	1 253 755
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	470 428	470 428
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	1 680 183	1 724 183

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 5.


Juhatuses liige
Ülo Stokkeby

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

OÜ Kelguküla Varahaldus 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

B. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

C. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

D. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

E. Tulude arvestus

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

F. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

G. Raamatupidamisseaduses nõutavatest lisadest ei esine ettevõttel

- müügitulu lisa
- maksude lisa



Juhatuse liige
Ülo Stokkeby

LISA 2 RAHA

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	113 937	8 065
Tähtajalised hoiused	553 128	2 710 258
Raha kokku	667 065	2 718 323

LISA 3 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid		
Aktsiad	156 861	888 884
Võlakirjad (kauplemiseesmärgil soetatud)	1 213 076	535 108
Fondiosakud	3 372 729	1 410 471
Õiglasest väärtuses kokku	4 742 666	2 834 463
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	4 742 666	2 834 463

LISA 4 VÕLAD

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 800	0
Muud viitvõlad	0	1 925
Võlad kokku	1 800	1 925

LISA 5 OMAKAPITAL

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006 moodustas 1 680 183 (2005: 1 209 755) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividende välja maksta 1 310 542 (2005: 931 511) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 369 641 (2005: 278 244) krooni.


 Juhatuselige
 Ülo Stokkeby

LISA 6 MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD

	2006	2005
Intressitulu pangakontodelt	16 400	4 641
Intressitulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	73 461	53 120
Dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	88 599	57 020
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	1 276	59 035
Muud finantstulud	386	0
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest	368 181	349 428
Muud finantstulud ja -kulud kokku	548 303	523 244

LISA 7 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Kelguküla Varahaldus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikku.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Omanik (Ü. Stokkeby)	3 683 748	4 297 106
Lühiajalised kohustused kokku	3 683 748	4 297 106


Juhatuses liige
Ülo Stokkeby

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

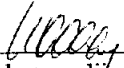
Kelguküla Varahaldus OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2006. aasta puhaskasum summas 470 428 krooni jaotamata kasumiks.



Juhatuselüige
Ülo Stokkeby

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud Kelguküla Varahaldus OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt "30" . aprill 2007 otsusega.



Juhatuses liige
Ülo Stokkeby

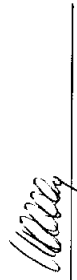
"30" . aprill 2007

Kelguküla Varahaldus OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "30" . aprill 2007

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	ÜLO STOKKEBY 36401304223	Vändra vald, PÄRNUMAA	40 000.00 krooni	23.01.2003	asutamine


Juhatuselüge
Ülo Stokkeby