

OÜ Talvira Tare

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

30.06.2006

Juriidiline aadress:

Pärnu mnt.160C

Tallinn 11317

Eesti Vabariik

10918058

Äriregistri nr:

Telefon:

6314 737

Faks:

6263 267

E-mail:

info@nbc.ee

Põhitegevusala:

tehingud kinnis- ja vallasvaraga, hindamine,
haldamine ja arendus

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2005-31.12.2005

17

Esta Leppik

Harju Maakohus
Registriosakond

Sisukord

SISSE TULNUD

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod (kroonides)	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed (kroonides)	12
Lisa 4 Maksud (kroonides)	12
Lisa 5 Varud ja müügioteel varad (kroonides)	12
Lisa 6 Võlakohustused (kroonides)	12
Lisa 7 Omakapital	12
Lisa 8 Müügitulu (kroonides)	13
Lisa 9 Rahavoogude aruanne (kroonides)	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri	16
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	17



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ TALVIRA TARE peamiseks tegevusalaks on tehingud kinnis- ja vallasvaraga, hindamine, haldamine ja arendus.

OÜ TALVIRA TARE-I aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.160C Tallinn 11317 Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10918058
Telefon:	6314 737
Faks:	6263 267
E-mail:	info@nbc.ee
Põhitegevusala:	tehingud kinnis- ja vallasvaraga, hindamine, haldamine ja arendus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

TEGEVUSARUANNE

30.06.2006

OÜ Talvira Tare põhitegevusaladeks on tehingud kinnis- ja vallasvaraga, hindamine, haldamine ja..... arendus.

OÜ Talvira Tare aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud. Juhatusel tasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

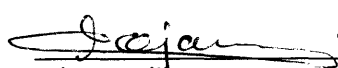
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Talvira Tare 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

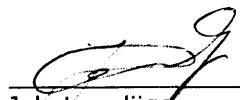
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Talvira Tare on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

 21.06.06.a.

Juhatus liige
(Tiit Linnamägi)

 21.06.06.

Juhatus liige
(Albert Ojam)

 21.06.2006

Juhatus liige
(Eiki Kadajane)

 21.06.06

Juhatus liige
(Raul Kadajane)

Tallinn, 21. juuni 2006

Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	410 870	316 114
Muud nõuded		36	36
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	22 822	17 363
Varud ja müügioteel varad	5	0	500 000
Käibevara kokku		433 728	833 513
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud		1 410 575	0
Põhivara kokku		1 410 575	0
VARAD KOKKU		1 844 303	833 513
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	6	700 000	0
Võlad tarnijatele		253 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		953 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		953 000	0
Omakapital			
Osakapital	7	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		789 513	823 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)		57 790	-33 596
OMAKAPITAL KOKKU		891 303	833 513
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 844 303	833 513

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	8	335 864	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		252 175	24 068
Muud tegevuskulud		25 458	9 616
Ärikulud kokku		277 633	33 684
Ärikasum (-kahjum)		58 231	-33 684
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-1 120	0
Muud finantstulud ja -kulud		679	88
Finantstulud ja -kulud kokku		-441	88
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		57 790	-33 596
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		57 790	-33 596

Harju Maakohas
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

**Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]
(kroonides)**

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		58 231	-33 684
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9	-5 459	769 359
Varude muutus		500 000	-500 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	253 000	-145 000
Makstud intressid		-1 120	0
Kokku rahavood äritegevusest		804 652	90 675
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteeringute soetus		-1 410 575	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 410 575	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		700 000	0
Saadud intressid		679	88
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		700 679	88
Rahavood kokku		94 756	90 763
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	316 114	225 351
Raha ja raha ekvivalentide muutus		94 756	90 763
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	410 870	316 114

Maarju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa-kapital	Kohus-tuslik reserv-kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000		827 109	867 109
Reservkapiali suurendamine		4 000	-4 000	
Korrigeeritud saldo 01.01.2004	40 000	4 000	823 109	867 109
2004. a puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)			-33 596	-33 596
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	789 513	833 513
Aruandeperioodi puhaskasum			57 790	57 790
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	847 303	891 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Talvira Tare 2005. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. [Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

2005. a hinnati vastavalt juhendile RTJ 5 põhivaragrupis "Maa ja ehitised" enne 1995. a soetatud põhivaraobjektide bilansiline maksumus ümber nende objektide tänasele õiglasele väärtusele. Ümberhinnatud väärtust loetakse edaspidises arvestuses nende varaobjektide uueks soetusmaksumuseks. Ümberhindlusest tulenev positiivne vahe vara uue ja vana bilansilise maksumuse vahel kajastati eelmiste perioodide jaotamata kasumi saldo korrigeerimisena (lisa 13).]

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

30.06.2006

E. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses [soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest]

[Õiglase väärtuse meetodil kajastades:

..., mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"].

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).]

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

G. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [litsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

H. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Lisa 2 Raha ja pangakontod (kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	410 870	316 114
Raha ja pangakontod kokku	410 870	316 114

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	22 822	17 363
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	22 822	17 363

Lisa 4 Maksud (kroonides)

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	22 650		17 191	
Maamaks	172		172	
Kokku	22 822	0	17 363	0

Lisa 5 Varud ja müügioteel varad (kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud vara	0	500 000
Varud ja müügioteel varad kokku	0	500 000

Lisa 6 Võlakohustused (kroonides)

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
lühiajaline pangalaen s.h AS Hansapank	700 000	700 000	13.12.2006	4,8%
Kokku	700 000	700 000		4,8%

Kõik ettevõtte võlakohustused on tabelites Eesti kroonides

Lisa 7 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Lisa 8 Müügitulu (kroonides)

OÜ Talvira Tare müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Tulud ostetud kauba müügist	335 864	0
Kokku	335 864	0

Lisa 9 Rahavoogude aruanne (kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-5 459	769 359
Nõuded ostjate vastu	0	775 000
Ettemksaet	-5 459	-5 641
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	253 000	-145 000
Võlad tarnijatele	253 000	-145 000

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

OÜ Talvira Tare ei ole kohustust teostada raamatupidamise aastaaruande audiitorkontrolli, sest ettevõtte müügitulu on väiksem kui 10 miljonit krooni, bilansimaht väiksem kui 5 miljonit krooni ja.....
töötajate arv väiksem kui 10. Audiitorkontroll on kohustuslik, kui vähemalt kaks eelnimetatud kolmest näitajast on toodud mahtudest suuremad.



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Talvira Tare juhatus teeb ettepaneku 2005. aasta puhaskasumit mitte jaotada ning 2005. aasta kasum kanda jaotamata kasumi reale.

Talvira Tare OÜ vaba omakapital on 31. detsembril 2005 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	789 513.-
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	57 790.-
Kokku jaotamata kasum	847 303.-

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood/ registrikood	Osakute nimiväärtus
Albert Ojam	Kiili vald, Harjumaa	34106300214	10 000 kr
Eiki Kadajane	Kuusalu vald, Harjumaa	35812150211	10 000 kr
Raul Kadajane	Viiratsi vald, Viljandimaa	35605256041	10 000 kr
Tiit Linnamägi	Märjamaa vald, Raplamaa	36006280352	10 000 kr

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

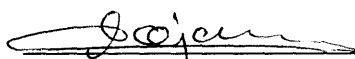
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Talvira Tare 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 21. juuni 2006

otsusega, allkirjastamine 21. juuni 2006:

 21.06.06.a.

Juhatuse liige
(Tiit Linnamägi)

 21.06.06.

Juhatuse liige
(Albert Ojam)

 21.06.2006

Juhatuse liige
(Eiki Kadajane)

 21.06.06

Juhatuse liige
(Raul Kadajane)

