

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

03. 07. 2006

15
Piret-Oliivia Ütt

OÜ Carl Invest

Majandusaasta aruanne 2005

03. 07. 2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Carl Invest
Äriregistri kood	10997046
Aadress	Mere pst 8, Tallinn 10111
Telefon	372 6 075 584
Põhitegevusala	Investeermistevus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2005
Tegevjuht	Jüri Tammemägi
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

03.07.2006

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent.....	12
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	13

Tegevusaruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Sissejuhatus

2005. aastal jätkus OÜ Carl Invest traditsioonilise äritegevuse mahtude säilitamine. 07. 2006

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas OÜ Carl Invest müügitulu 45 749 kroon, mis teeniti kinnisvarainvesteeringu rentimisest.

OÜ Carl Invest puhaskasumiks kujunes 11 435 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu (kr)	45 749	24 130
Tulu kasv	90%	-
Brutokasumi määr %	25%	-
Puhaskasum (kr)	11 435	16 890
Puhasrentaabilus	25%	-
ROA	2%	-
ROE	17%	-

Personal

OÜ-l Carl Invest 2005 aastal töotajaid ei olnud ning töötasusid ja juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

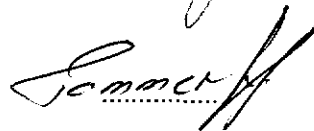
OÜ Carl Invest eesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Ellen Tammemägi juhatuse liige



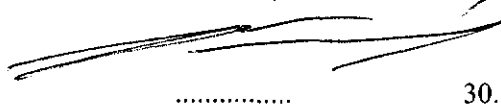
30.05.2006

Jüri Tammemägi juhatuse liige



30.05.2006

Kalev Tammemägi juhatuse liige



30.05.2006

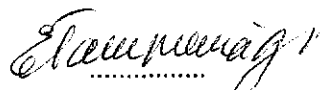
03.07.2006

Raamatupidamise aastaaruanne Juhatuse deklaratsioon

OÜ Carl Invest juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Carl Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.05.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Carl Invest on jätkuvalt tegutsev.

Ellen Tammemägi juhatus liige



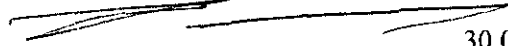
30.05.2006

Jüri Tammemägi juhatus liige



30.05.2006

Kalev Tammemägi juhatus liige



30.05.2006

03.07.2006

Bilanss

VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		12 620	2 095
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		21 240	0
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	2 846	0
<i>Kokku</i>		0	2 095
Käibevara kokku		36 706	2 095
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3	637 015	648 307
Põhivara kokku		637 015	648 307
VARAD KOKKU		673 721	650 402

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2005	31.12.2004
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		3 396	0
<i>Maksuvõlad</i>	2	0	-6 988
<i>Muud võlad</i>		602 000	600 500
<i>Kokku</i>		0	600 500
Lühiajalised kohustused kokku		605 396	593 512
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
Kohustused kokku		605 396	593 512
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		845	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		16 045	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 435	16 890
Omakapital kokku^o		68 325	56 890
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		673 721	650 402

03. 07. 2006

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2005	2004
Müügitulu		45 749	24 130
Muud äritulud		0	6 363
Mitmesugused tegevuskulud		-22 806	-4 308
Kulum	3	-11 292	-9 295
Muud ärikulud		-217	0
Ärikasum		11 434	16 890
Finantstulud ja -kulud			
Kokku finantstulud ja - kulud		1	0
Kasum enne maksustamist		11 435	16 980
Tulumaks		-	-
ARUANDEAASTA KASUM		11 435	16 980

03. 07. 2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		11 435	16 890
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	11 292	9 295
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus		-12 203	593 512
Kokku rahavood äritegevusest		10 524	619 697
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		0	-657 602
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	40000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-617 602
Rahavood finantseerimistegevusest			0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1	0
RAHAVOOD KOKKU		10 525	2 095
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 095	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		10 525	2 095
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		12 621	2 095

03.07.2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aa io	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Valuutakursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	-	-	-	-	-	40 000
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	-	-
Korrigeeritud saldo	-	-	-	-	-	-	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	-	16 890
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2004	40 000	-	-	-	-	16 890	56 890
Olulise vea korrigeerimise mõju	-	-	-	-	-	-	-
Kinnisvarainvesteeringu ümberhindlus	-	-	-	-	-	-	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	-	11 435
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	825	-	16 045	-
Emiteeritud aktsiakapital	-	-	-	-	-	-	-
Tühistatud omaaktsiad	-	-	-	-	-	-	-
Tagasiostetud omaaktsiad	-	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2005	40 000	-	-	825	-	27 480	68 305

03. 07. 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Carl Invest 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Carl Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Seadmed	4 - 6 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevotes perioodides.

03.07.2006

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit ning rakendatakse põhivarade grupi arvestusreegleid.

Rendiarvestus

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

03. 07. 2006

Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	2 846	-	6 988	-
Üksikisiku tulumaks	-	-	-	-
Sotsiaalmaks	-	-	-	-
Töötuskindlustusmakse	-	-	-	-
Erisoodustuse tulumaks	-	-	-	-
Kokku	2 846	-	6 988	-

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Algsaldo 01.01.2005	648 307
Ümberklassifitseerimine materiaalsest põhivarast	-
Bilansilise väärtuse suurenemine ümberklassifitseerimisel	-
Amortisatsioon	11 292
Lõppsaldo 31.12.2005	637 015

Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rendileandja

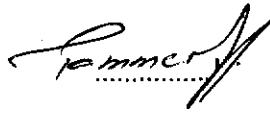
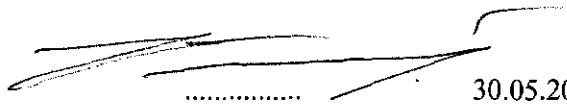
Kasutusrent

Ettevõtte on kasutusrendi tingimustel rendile andnud kinnisvarainvesteeringu. Aruandeaastal kajastati kasumiaruandes renditulu summas 45 749 krooni. Tulevaste perioodide renditulu jaguneb järgmiselt:

(kroonides)	Kinnisvara-investeering	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Äripind 1	14 160	-	-	14 160
Äripind 2	12 000	-	-	12 000
Kokku	26 160			26 160

Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele 2006

OÜ Carl Invest juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Ellen Tammemägi	juhatuse liige		30.05.2006
Jüri Tammemägi	juhatuse liige		30.05.2006
Kalev Tammemägi	juhatuse liige		30.05.2006

Kasumi jaotamise ettepanek

03.07.2006

OÜ Carl Invest juhatus teeb ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 11.....
435 krooni alljärgnevalt:

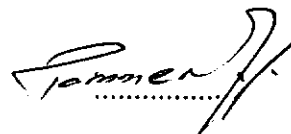
1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 572 krooni
2. jaotamata kasum – 10 863 krooni

Ellen Tammemägi juhatuseliige



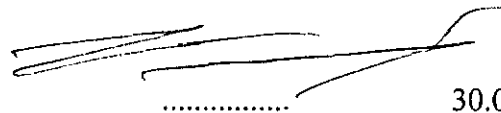
30.05.2006

Jüri Tammemägi juhatuseliige



30.05.2006

Kalev Tammemägi juhatuseliige



30.05.2006

03.07.2006

Osanike nimekiri

OÜ Carl Invest osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise
(30.05.2006) seisuga oli alljärgnev:

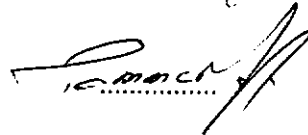
1. Ellen Tammemägi – isikukood: 45211132213, elukoht Loksa vald Harju maakond, omab osa nimiväärtusega 10 000 krooni;
2. Jüri Tammemägi – isikukood: 34803220217, elukoht Loksa vald Harju maakond, omab osa nimiväärtusega 10 000 krooni;
3. Kalev Tammemägi – isikukood: 37503040325, elukoht Loksa vald Harju maakond, omab osa nimiväärtusega 20 000 krooni.

Ellen Tammemägi juhatuse liige



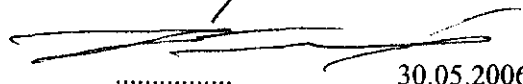
30.05.2006

Jüri Tammemägi juhatuse liige



30.05.2006

Kalev Tammemägi juhatuse liige



30.05.2006