

OÜ Maainvest

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Loidi talu, Rampe, Tõlliste vald
	68312, Valga maakond
Äriregistri nr.	11077514
Telefon:	3725052681
E-mail:	martinmaask@hotmail.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005- 31.12.2005
-----------------------------	------------------------

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne (SKEEM 1).....	
Rahavoogude aruanne.....	
Omakapitali muutuste aruanne.....	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed.....	
Lisa 4. Maksud.....	
Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded.....	
Lisa 6. Pikaajalised nõuded.....	
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	
Lisa 8. Laenukohustused.....	
Lisa 9. Omakapital.....	
Lisa 10. Müügitulu.....	
Lisa 11. Finantstulud.....	
Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega.....	
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Maainvest on asutatud 05.01.2005a. . Osatühingu põhitegevusala on olnud kinnis- ja vallasvara ost, müük, vahendus, haldamine ja üürimine. Ettevõttes töötas 2006 aastal 2 töötajat ja nendele maksti palka kokku 167691 kr.. Juhatuse liikmele tasusid makstud ja muid hüvesid antud ei ole.

OÜ Maainvest jätkab ka tulevikus oma põhikirjalist tegevust.

Martin Maask
Juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 15 toodud OÜ Maainvest 2006. 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 Maainvest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Martin Maask
Juhatusesimees

Valgamaal 28.06.2007

Bilanss

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr	korrigeeritud	
VARAD			
Käibevara			
Raha		110 242	
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	2075 3410	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	427 897	
Muud lühiajalised nõuded	3,4,5	25667 28782	
Käibevara kokku		28279 33331	
Põhivara			
Pikaajalised nõuded	6,13	33752 24814	
Materiaalne põhivara	7	12902 8835	
Põhivara kokku		46654 33649	
VARAD KOKKU		74933 66980	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	4225 1990	
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järg. perioodil	8	3462	1210
Kokku		7687 3200	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		87 20	
Võlad töövõtjatele		11	
Maksuvõlad	4	16 32	
Muud lühiajalised võlad		116 100	
Kokku		229 152	
Lühiajalised kohustused kokku		7916 3351	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja pikaajalised kapitalirendikohustused	8,13	61272 61487	
Pikaajalised kohustused kokku		61272 61487	
KOHUSTUSED KOKKU		69189 64839	
Omakapital			
Osakapital	9	40	40
Eelmiste per. jaotamata kasum		2101	
Aruandeaasta kasum		3603 2101	
OMAKAPITAL KOKKU		5744 2141	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		74933 66980	

Kasumiaruanne (SKEEM 1)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	10	2777	1494
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	568	574
Mitmesugused tegevuskulud		20	9
Tööjõu kulud			
Palgakulu		168	81
Sotsiaalmaks		56	27
Tööjõu kulud kokku		224	108
Põhivara kulum ja väärtuse langus		897	489
Muud ärikulud		2	
Ärikasum		1066	313
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		353	210
Muud finantstulud	11	2890	1999
Finantstulud ja -kulud kokku		2537	1788
Aruandeaasta puhaskasum		3603	2101

Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1066	313
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	897	489
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2227	-16731
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	77	152
Makstud intressid	351	-211
Kokku rahavood äritegevusest	3916	-15988
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	1047	2942
Muude finantsinvesteeringute soetus	8020	201
Muude finantsinvesteeringute müük	9489	102
Antud laenud	22539	36490
Antud laenude tagasimaksed	22831	810
Saadud intressid		3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	714	-38720
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	650	58350
Saadud laenude tagasimaksed	1470	970
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	3942	2472
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4762	54908
Rahavood kokku	-132	200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	242	40
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-132	200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110	242

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40		40
Aruandeperioodi puhaskasum		2101 2101	
Saldo seisuga 31.12.2005	40	2101	2141
Aruandeperioodi puhaskasum		3603 3603	
Saldo seisuga 31.12.2006	40	5704	5744

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Maainvest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

1. Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

3. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

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

4. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

6. Kapitalirendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

7. 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

8. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

9. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad ja osakud edasimüümiseks	2075	3410
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	20753410	
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	20753410	

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu		
s.h Ostjatelt laekumata arved	427	897
Muud lühiajalised nõuded kokku	2566728782	
Intressid	1874812	
Muud nõuded, antud laenud	2318227970	
Käibemaksu ettemaks	611	
Nõuded ja ettemaksed kokku	2609429679	

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	611	
Üksikisiku tulumaks	5	
Sotsiaalmaks	10	
Kohustuslik kogumispension	1	
Kokku	611 16	

Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

					12 kuu jooksul	Tagasimakset ähtaeg	Intress	Saldo 31.12.2006
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intress				
						31.12.2007	3-24%	23182
					23182			
Laenud	27970	27970	31.12.2006	3-20%				

Lisa 6. Pikaajalised nõuded

Pikaajaline tagatisdeposiit tähtajaga 2010 aasta, mis tagab liisingulepinguid asetatud Sampo panga kasuks summas 20004 tuhat kr. ja ettevõtetele antud pikaajalised laenud intressiga 4% 13748 tuhat krooni.

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu Kokku
2005. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	1 810	200	7 315	9 325
Amortisatsioonikulu		4	485	489
Saldo seisuga 31.12.2005	1 810	196	6 830	8 836
Ostud per. jooksul			4 914	504 964
Amortisatsioonikulu		4	889	5897
Kogukulum		8	1 374	51 387
Saldo seisuga 31.12.2006	1 810	192	10 855	4512 902

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005		

Soetusmaksumus	6 601 6 601
Akumuleeritud kulum	440 440
Jääkmaksumus	6 161 6 161
Soetatud 2006 aasta jooksul	3917 3917
Akumuleeritud kulum	1073 1073
Jääkmaksumus 31.12.2006	9445 9445

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisa 8

Lisa 8. Laenukohustused

	Saldo	Tagasi maksta			Tagasimakse	Intressi-
	31.12.2005	12 kuu	1-5 aasta		tähtaeg	määr
		jooksul	jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajaline						
arvelduskrediit	4 987		4 987		01/02/2010	4,5%
Pikaajalised laenud						
Valga LJKT	56 400			56 400	31/12/2015	0
Eraisiku laen	980		980		31/12/2010	0
Kapitalirendikohustused	5 317	1 210	4 107		15/02/2010	3,339%
Kokku	67 684	1 210	10 074	56 400		
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	Tagasimakse	Intressi-	
	31.12.2006	jooksul	jooksul	tähtaeg	määr	
Pikaajalised laenud						
Valga LJKT	56 500			0		
Eraisiku laen	60	60		31/12/2007	0	
Kapitalirendikohustused	8 174	3 462	4 712	15/02/2010	3,339	
Kokku	64 734	3 462	4 712			

OÜ Maainvestil on tähtajaga kuni 01/02/2010 avatud arvelduslaenu limiit summas 5 milj. krooni.

Lisa 9. Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000 40 000	
Osade arv (tk)	1 1	
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000 40 000	

Lisa 10. Müügitulu

OÜ Maainvest müügitulu saadi Eesti Vabariigis teenuste müügist.

Lisa 11. Finantstulud

	2006	2005
Antud laenude intressid	1 999	
Finantstulud kokku	1 999	

Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	530	299
Elekter ja küte	58	
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	126	
Muud teenused	3891	
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	568574	

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Maainvest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Maainvest on laenanud ja võtnud laenu seoses järgmiste seotud osapooltega:

	2005		2006	
	Antud laen	Saadud laen	Antud laen	Saadud laen
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	21 170	58 350	8 040	650
Kokku	21 170	58 350	8 040	650

Antud on laen intressiga 7% aastas.

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja antud soodustusi .

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	10 576	21 170
Lühiajalised nõuded kokku	10 576	21 170
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	56 560	57 380
Pikaajalised kohustused kokku	56 560	57 380

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Maainvest juhatus teeb ettepaneku kanda 2006. aasta puhaskasum summas 3603 tuhat krooni jaotamata kasumisse.

Martin Maask
Juhatuse esimees

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Maainvest 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku otsusega 28.06. 2006, allkirjastamine 28.06.2006:

Martin Maask
Juhatuse esimees

Majandusaasta aruande allkirjad

Maainvest OÜ (registrikood: 11077514) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Martin Maask (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007