

05 -06- 2007

L-15

ANNUAL REPORT

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ CORVUS ALBUS

Majandusaasta algus: 21.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

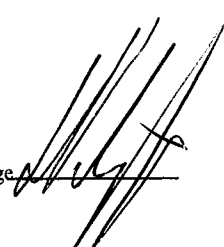
Äriregistri kood: 11098210
Aadress: Laki 17, 12915 Tallinn
Telefon: 50 35 489
Faks: 68 33 101
Põhitegevusala: Kirjastustegevus, investeerimisalane tegevus
Tegevjuht: Toomas Väljataga

Lisatud dokumendid 1. Osanike nimekiri



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2.Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3. Maksud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Võlakohustused.....	12
Lisa 6. Omakapital.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14

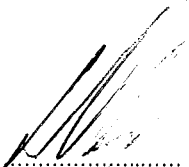


Tegevusaruanne

OÜ Corvus Albus alustas tegevust 2005. aasta jaanuaris. Esimese tegevusena alustati puhkemaja ehitust Haapsalus. Selleks osteti krunt Haapsalu vanalinnas ja alustati projekteerimisega ning 2005. aasta juulist alates krundi ettevalmistuse ja ehitustöödega. Objekti valmimistähtaeg on 2007 aasta kevad.

2007. aastal plaanib OÜ Corvus Albus alustada tegevust Haapsalu puhkemajas ja jätkata ka tegevust kirjastamise valdkonnas.

2006 aastal võeti osaühingus tööle üks täiskohaga projektijuht kirjastamise alal. Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.



Toomas Väljataga
Juhatuse liige



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Corvus Albus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Corvus Albus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 01/02..... 2007.a


.....
Toomas Väljataga
Juhatuse liige

Bilanss**AKTIVA****31.12.2006 31.12.2006****KÄIBEVARA**

Raha	Lisa 1	563 382	457 073
Lühiajalised finantsinvesteeringud	Lisa 2	3 097 710	3 265 325
Nõuded ja ettemaksed		102 156	51 595
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	96 464	51 202
Ettemaksed teenuste eest		5 692	393

KÄIBEVARA KOKKU		3 763 248	3 773 993
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	4 471 738	1 297 904
Maa		201 000	201 000
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		210 574	282 799
Lõpetamata ehitised		4 060 164	814 105
Immateriaalne põhivara		12 668	0
Muu immateriaalne põhivara		12 668	0

PÕHIVARA KOKKU		4 484 406	1 297 904
-----------------------	--	------------------	------------------

AKTIVA KOKKU		8 247 654	5 071 897
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA**31.12.2006 31.12.2006****KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Laenukohustused		7 450 011	5 150 000
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	Lisa 5	7 450 011	5 150 000
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	0
Konverteeritavad võlakohustused		0	0
Võlad ja ettemaksed		314 465	4 687
Võlad tarnijatele		246 236	3 744
Võlad töövõtjatele		0	0
Maksuvõlad	Lisa 3	2 908	0
Muud võlad		65 321	943

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		7 764 476	5 154 687
--------------------------------------	--	------------------	------------------

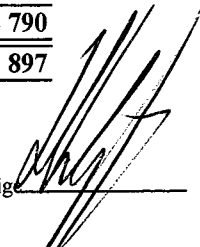
KOHUSTUSED KOKKU		7 764 476	5 154 687
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	Lisa 6	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-122 790	0
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		565 968	-122 790

KOKKU OMAKAPITAL		483 178	-82 790
-------------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU		8 247 654	5 071 897
----------------------	--	------------------	------------------



Kasumiaruanne skeem 1

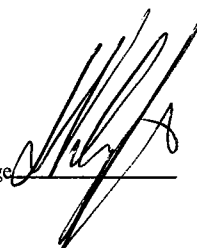
	kroonides	
	2006	2005
ÄRITULUD		
Müügitulu	598 305	0
Muud äritulud	1 555	0
ÄRITULUD KOKKU	599 860	0
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	487 913	518 706
Tööjõukulud	15 865	0
palgakulu	11 864	0
sotsiaalmaksud	4 001	0
Kulum	72 225	65 671
põhivara kulum ja väärtuse langus	72 225	65 671
ÄRIKULUD KOKKU	576 003	584 377
ÄRIKASUM	23 857	-584 377
FINANTSTULUD JA -KULUD	542 639	461 587
intressitulud	-13 880	5 231
finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	548 674	450 961
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		5 395
muud finantstulud ja -kulud	7 845	0
KASUM(-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	566 496	-122 790
KASUM(-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	566 496	-122 790
Edasilükkunud tulumaksukohustus	528	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	565 968	-122 790

Omakapitali muutuse aruanne

	Kroonides		
	Osakapital	Jaotamata kasum / kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.05	40 000	-122 790	-82 790
2006.aasta kasum		565 968	565 968
Seisuga 31.12.06	40 000	443 178	483 178

Vastavalt OÜ Corvus Albus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 6.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	23 856	-584 377
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	72 225	65 671
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaperitelt	548 674	330 088
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest		5 395
Muud finantstulud (-kulud)	7 845	0
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	0	120 873
Intressitulu	-13 880	5 231
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	638 720	-57 119
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	167 615	-3 265 325
Ettemakstud tulevaste per.kulud (+/-)	-5 299	-393
Maksude ettemaksed (+/-)	-45 262	-51 202
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	242 492	3 744
Mitmesugused võlad (+/-)	67 286	943
Põhitegevuse genereeritud raha	1 065 552	-3 369 352
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 065 552	-3 369 352
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine		-549 470
Kunstiväärtuste soetus	-12 668	0
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine	-3 246 059	-814 105
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-3 258 727	-1 363 575
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Tulumaks	-528	0
Laenu võtmine	2 900 011	5 150 000
Laenude tagasimaksmine	-600 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	2 299 483	5 150 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	106 308	417 073
RAHA ALGJÄÄK	457 073	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK	563 381	457 073



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Corvus Albus raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st. õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselthinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- sõidukid	20%
- muu inventar	33%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad,) 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.



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 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

	31.12.2005	31.12.2005
Pangakontodel EEK	257 133	453 559
Pangakontodel valuutas	306 248	3 514
Raha kokku	563 381	457 073

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Väärtpaberid	3 097 710	3 265 325
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid õiglasel väärtuses kokku	3 097 710	3 265 325

Lisa 3. Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	96 464	0	51 202	0
Isiku tulumaks		896		
Sotsiaalmaks		1 958		
Töötuskindlustuse makse		54		
Kokku	96 464	2 908	51 202	0

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	201 000	348 470	814 105	1 363 575
Soetamine			3 246 059	3 246 059
Soetusmaksumus 31.12.2006	201 000	348 470	4 060 164	4 609 634
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	65 671	0	65 671
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	72 225	0	72 225
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	137 896	0	137 896
Jääkmaksumus 31.12.2005	201 000	282 799	814 105	1 297 904
Jääkmaksumus 31.12.2006	201 000	210 574	4 060 164	4 480 738

Intellektuaalse varana on soetatud kunstiväärtuseid 12668 krooni eest.

Lisa 5. Võlakohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>		<i>Intressi- määr</i>
	<i>Saldo</i>	<i>1-5 aasta</i>	
	31.12.2006	12 kuu jooksul	jooksul
Hansapanga laen	2 400 011	2 400 011	0
Muud	5 050 000	5 050 000	0
Kokku	7 450 011	7 450 011	0

Lisa 6. Omakapital

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

2006.aastal dividende ei makstud.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Corvus Albus juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "31." jaanuaril 2007 juhatuse liikme poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Toomas Väljataga

juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Corvus Albus osanik teeb ainuisikulise otsuse kinnitada 2006. aasta kasumiks 565968 krooni ja jagada see alljärgnevalt:

- katta 2005. aasta kahjum 122 790 krooni
- moodustada kohustuslik reservfond 4000 krooni
- jätta jaotamata 439178 krooni



**OÜ Corvus Albus, registrikood 11098210,
aadressiga Laki 17, 12915 Tallinn
osanike nimekiri**

Seisuga

Kuupäev: 31.12. 2006.a.

	<i>Osaniku nimi</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Toomas Väljataga Isikukood 36011230275	Eesti	40 000 krooni

