

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KUUS ÕUNA OÜ

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006
Äriregistri kood: 11116674

Aadress: Mulla 4-22
Tallinn 10611
Eesti Vabariik

Telefon: +372 50 21 203

Põhitegevused: investeerimisalane tegevus

Majandusaasta aruandele

lisatud dokumendid: 1) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
2) Osanike nimekiri

SISUKORD

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	9
Juhataja allkiri majandusaasta aruandele	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kuus Õuna tegevus on investeerimine väärtpaberitesse ja rahaturu instrumentidesse. Osäühingul puuduvad palgatöötajad. Vajalikud teenused ostetakse vastavatelt teenuse pakkujatelt. Samaselt jätkatakse tegevust ka järgneval aastal.

Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Juhataja
Andres Kull

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS

Käesolevaga juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Kuus Õuna 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Kuus Õuna on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja
Andres Kull

BILANSS

kroonides

VARAD	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	805 679	555 224
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	6 469 521	4 449 590
Nõuded ja ettemaksed			
Intressid		4 696	3 754
Muud lühiajalised nõuded		-	286 571
Nõuded ja ettemaksed kokku		-	290 325
Käibevara kokku		7 279 896	5 295 139
VARAD KOKKU		7 279 896	5 295 139
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Muud viitvõlad		5 005	5 005
Võlad ja ettemaksed kokku			5 005
Lühiajalised kohustused kokku		5 005	5 005
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad			
Muud võlad	4	3 724 476	2 724 476
Pikaajalised kohustused kokku		3 724 476	2 724 476
Kohustused kokku		3 729 481	2 729 481
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 521 658	-
Aruandeaasta kasum		984 757	2 525 658
Omakapital kokku		3 550 415	2 565 658
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		7 279 896	5 295 139

KASUMIARUANNE

kroonides

	Lisad	2006	14.03.2005 - 31.12.2005
Üldhalduskulud	6	-89 391	-36 454
Ärikahjum		-89 391	-36 454
Finantstulud ja -kulud	7		
kasum/kahjum valuutakursi muutustest		-59 135	18 658
muud finantstulud		1 133 283	2 543 454
Finantstulud ja -kulud kokku		1 074 148	2 562 112
Aruandeaasta kasum		984 757	2 525 658

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Oma- kapital kokku
14.03.2005	40 000	-	-	40 000
2005.a. kasum	-	-	2 525 658	-
31.12.2005	40 000	-	2 525 658	2 565 658
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	-	4 000	-4 000	-
Aruandeaasta kasum	-	-	984 757	-
31.12.2006	40 000	4 000	2 521 658	2 565 658

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisad	2006	14.03.2005 - 31.12.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-89 391	-36 454
Lühiajaliste nõuete muutus		3 754	-3 754
Lühiajaliste kohustuste muutus		-	5 005
Makstud intressid		-5 256	-
Kokku rahavood äritegevusest		-90 893	-35 203
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-3 053 377	-4 207 770
Muude finantsinvesteeringute müük		2 076 311	2 293 166
Antud laenu		-1 750 000	-707 588
Antud laenude tagasimaksed		2 036 571	421 017
Saadud dividendid		6 196	7 674
Saadud intresse		26 408	19 568
Kokku rahavood investeeringutest		-657 891	-2 173 933
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenu	4	2 750 000	2 724 476
Makstud laenu		-1 750 000	-
Kokku rahavood finantseerimisest		1 000 000	2 724 476
Kokku ettevõtte rahavood		251 216	515 340
Ettevõtte rahajäägi muutus			
Kassa ja pangakontode jääk aasta algul	2	555 224	40 000
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpus	2	805 679	555 224
Valuutakursside muutuste mõju		-761	-116
Kokku rahajäägi muutus		251 216	515 340

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Kuus Õuna OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamisseadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

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

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lisa 2 Raha
kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Arvelduskontode jäägid	304 343	3 029
Tähtajalised hoiused	501 336	552 195
Kokku	805 679	555 224

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud
kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad	3 774 941	2 644 800
Võlakirjad (kauplemiseesmärgil soetatud)	293 540	451 147
Muud finantsinvesteeringud	2 401 040	1 353 643
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	6 469 521	4 449 590
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	6 469 521	4 449 590

Lisa 4 Laenukohustus

08. aprillil 2005 avas OÜ Kuus Õuna ainuomanik firmale laenulimiidi summas 3 000 000 krooni. Laenulimiidi tähtaeg on 10 aastat ja sellelt intressi ei arvestata. 20. juulil 2006 suurendati intressita laenu limiiti 5 000 000 kroonini. Kõik ülejäänud, 8. aprilli 2005. aasta lepingu, punktid jäid muutumatuteks. Seisuga 31.12.2006 on laenulimiiti kasutatud summas 3 724 476 krooni.

Lisa 5 Omakapital
kroonides

Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast suurustega 40 000 krooni (nii 31.12.2006 kui 31.12.2005 seisuga), mille eest tasuti rahas.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali kuni see moodustab 1/10 osakapitalist) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 3 506 415 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis tulumaksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 735 004 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 771 411 krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 1 941 677 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks 579 981 krooni.

Lisa 6 Üldhalduskulud

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Väärtpaberikonto haldus- ja hoolduskulud	-82 724	-27 805
Pangateenused	-3 835	-1 599
Raamatupidamisteenus	-2 832	-7 050
Kokku üldhalduskulud	-89 391	-36 454

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Finantstulud		
Kasum finantsinvesteeringute ümberhindamiselt	1 045 470	1 054 815
Kasum finantsinvesteeringute müügilt	127 044	1 462 645
Võlakirjaintressid	16 828	3 754
Dividendid	6 196	7 674
Tähtajaliste hoiuste intressid	6 184	1 981
Laenuintressid	2 177	13 325
Pangaintressid	659	507
Kokku finantstulud	1 204 558	2 544 701
Finantskulud		
Kahjum finantsinvesteeringute müügilt	-71 275	-1 247
Kokku finantskulud	-71 275	-1 247
Finantstulud ja kulud kokku	1 133 283	2 543 454

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

2006. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kuus Õuna ainuosanik.

Andres Kull
juhataja

2007

OÜ KUUS ÕUNA

KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

OÜ Kuus Õuna 2006.aasta kasum	984 757
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Majandusaasta aruande allkirjad

Kuus Õuna OÜ (registrikood: 11116674) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andres Kull (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007