

30-06-2008

Imbi Hunt

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION
Äriregistri kood	11164006
Aadress	Kohtu 3A-2
Telefon	372 6465234
Elektronpost	javier@ftrconsultants.ee
Põhitegevusala	tehingud kinnisvaraga, kinnisvara haldamine ja arendamine
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne.....	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	6
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	8
Lisa 3. Muud pikaajalised osad ja väärtpaberid.....	8
Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud.....	8
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	8
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	9
2007. a majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10

,

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION on ettevõtte, mis aitab välisinvestoritel leida sobivaid investeerimis- ning kinnisvaraarendusobjekte. Ettevõtte leiab kliendi soovidele vastava investeerimisobjekti ja pakub välja lahendusi selle arendamiseks. Vajadusel koostab detailplaneeringu ja peab läbirääkimisi koostööpartneritega ja riigiasutustega.

Lisaks pakub ettevõtte kinnisvaraobjektide haldamise ja arendamise teenust, mis on suunatud peamiselt välisinvestoritele, kellel puudub aeg nende Eestis asuvat kinnisvara hallata ja arendada. Antakse konsultatsioone nii äri alustamise, seadusandluse kui maksustamise osas.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal oli OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION teine majandusaasta. OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION tegutseb arendajana, aruandeaastal müügitulu ei teenitud.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

2006. aasta novembris osteti 50% Osaühingu FTR Consultants. Osaühingu FTR Consultants ostmise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kasumit tulevikus läbi Avetoro OÜ arendustegevuse projektiga Haava 2. Avetoro OÜ alustas majandusaasta septembris 2006 ning hakkas tegelema projekti algatamisega.

Personal

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION majandusaastal töötajaid ei palganud, ettevõttes on üks juhatuse liige, kellele töö eest tasu ei maksnud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei kompenseerita.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on läbi põhitegevuse müügitulu teenimine ning investorite leidmine.

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

.....30.06.2008

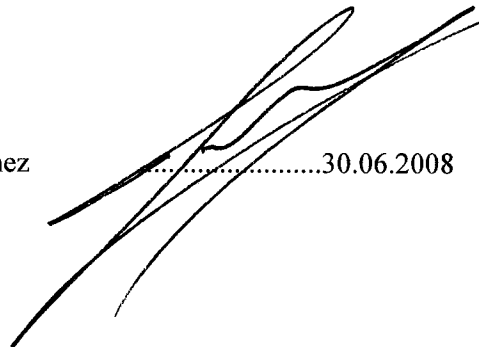
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION tegevjuhtkond 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 OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez



.....30.06.2008

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	42 833	24 213
Käibevara kokku		42 833	24 213
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Sidusettevõtete aktsiad või osad</i>	4	0	21 000
Põhivara kokku		0	21 000
VARAD KOKKU		42 833	45 213

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused		0	0
Lühiajalised kohustused kokku		0	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
Kohustused kokku		0	0
OMAKAPITAL			
Põhikapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide kasum		3 213	0
Aruandeaasta kasum		-2 380	3 213
Omakapital kokku		42 833	45 213
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		42 833	45 213

Kasumiaruanne

Aruandeaasta puhaskasum	Lisa nr	2007
Äritulud		
Muud äritulud		0
Muud tegevuskulud	4	-2 380
Arikahjum		-2 380
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud		0
Finantstulud ja -kulud kokku		0
Kahjum enne tulumaksustamist		-2 380
Aruandeaasta puhaskasum		-2 380

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-2 380
Kokku rahavood äritegevusest		-2 380
Rahavood investeerimistegevusest		
Muude finantsinvesteeringute müük	3	21 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		21 000
RAHAVOOD KOKKU		18 620
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		24 213
Raha ja raha ekvivalentide muutus		18 620
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		42 833

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Muud reservid	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	42 000	-	-	3 213	45 213
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-	-	-	-2 380	-2 380
Muude Reserve suurendamine	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2007	42 000	-	-	833	42 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION 2007. 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.

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

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. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse või osadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte

finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamuse tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	42 833	24 213
Arvelduskonto Hansapangas	0	0
Kokku	42 833	24 213

Lisa 3. Muud pikaajalised osad ja väärtpaberid

	OÜ FTR Consultants		
	Kogus	Väärtus	Kokku
Algsaldo 31.12.2006	1	21 000	21 000
Müük müügihinnas	1	21 000	21 000
Lõppsaldo 31.12.2007	0	0	0

Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud	2007
Notaritasu	2 329
Postikulud	51
Mitmesugused tegevuskulud kokku	2 380

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande perioodil ei sooritatud tehingud seotud osapooltega.

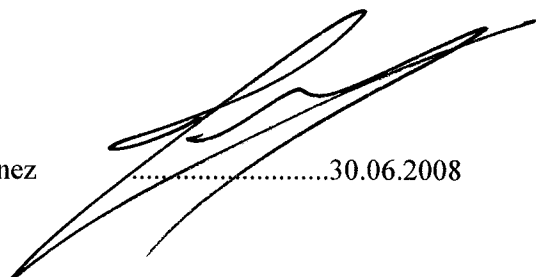


Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OSAÜHING BALTICA GROWTH CORPORATION juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, mis on kinnitatud omanike otsusega 30.06.2008 ja allkirjastatud juhatuse liikme poolt 30.06.2008

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez



.....30.06.2008

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

2007. a majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

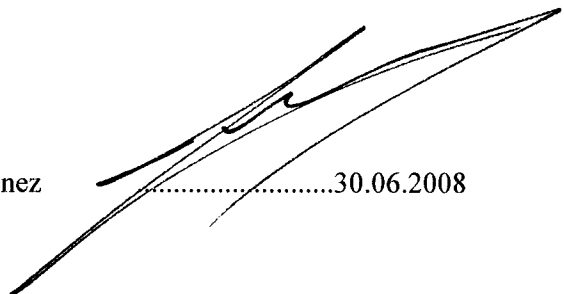
2007. aasta puhaskasum - 2380

Kokku eelmiste perioodide kasum seisuga 31.12.2007 3213

Juhatus teeb ettepaneku eelmiste perioodide kasumi
jaotamiseks 2007.a. kahjumi katmiseks

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 833

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez



.....30.06.2008

Juhatuse liige Francisco Javier Ortiz De Artinano Jimenez

OÜ BALTICA GROWTH CORPORATION osanike nimekiri

Francisco Javier Ortiz de Artinano Jimenez

Isikukood:	37003120030
Aadress:	Kohtu 3A-2, 10130 Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000