

240740

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

22-05-2007

15

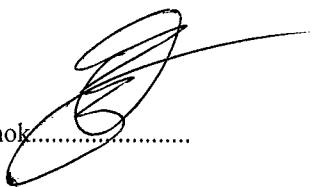
Maris Adamson

Majandusaasta aruanne 2006

Äriniimi	OÜ Cubalibre
Äriregistri kood	11166838
Aadress	Hämariku 6 11211 Tallinn
Põhitegevusala	
Majandusaasta algus ja lõpp	22.09.2005 - 31.12.2006
Juhataja	Oliver Ennok

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Allkirjad majandusaasta aruandele	14



Tegevusaruanne

OÜ Cubalibre alustas majandustegevusega septembris 2005.a.

Lõppenud majandusaasta ettevõtlustulu saadi põhiliselt juriidiliste- ja majandusalaste konsultatsioonide osutamisest ning kinnisvara vahendamisest Eesti Vabariigis.

Osaühing juhatuse liikme tasu ei maksnud.

2007.a on plaanis jätkata ja arendada sama tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 toodud 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

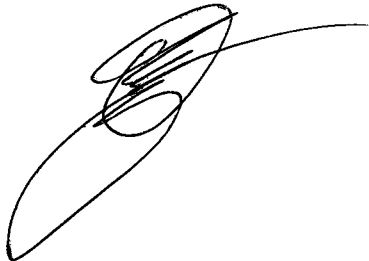
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Cubalibre OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Nimi

Allkiri

Kuupäev

Oliver Ennok
Juhatusliige



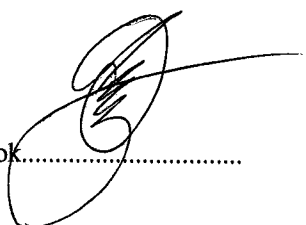
21.05.2007

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2006	22.09.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	<i>Lisa 2</i>	57 762	40 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	<i>Lisa 3</i>	134 999	0
Nõuded ja ettemaksed	<i>Lisa 4</i>	170 000	0
KÄIBEVARA KOKKU		362 761	40 000
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	<i>Lisa 5</i>	99 415	0
PÕHIVARA KOKKU		99 415	0
VARAD KOKKU		462 176	40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	<i>Lisa 6</i>	110 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		110 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		110 000	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta puhaskasum		312 176	0
OMAKAPITAL KOKKU		352 176	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		462 176	40 000

Juhatuse liige: Oliver Ennok.....

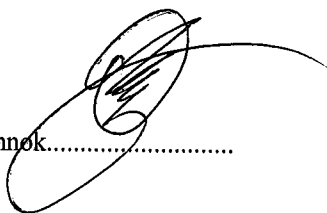


Kasumiaruanne

(kroonides)

		2005/2006
Müügitulu	<i>Lisa 7</i>	150 000
Muud äritulud		116 554
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-16 030
Mitmesugused tegevuskulud		-2 357
Ärikasum		248 167
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud		64 009
Finantstulud ja -kulud kokku		64 009
Kasum enne tulumaksustamist		312 176
Aruandeaasta puhaskasum		312 176

Juhatusel liige: Oliver Ennok.....



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

2005/2006

Rahavood äritegevusest

Ärikasum

248 167

Kokku rahavood äritegevusest

248 167

Rahavood investeerimistegevusest

Kinnisvarainvesteeringu soetus

Lisa 5

-153 862

Kinnisvarainvesteeringu müük

Lisa 5

54 447

Muude finantsinvesteeringute soetus

Lisa 3

-71 545

Antud laenud

Lisa 4

-276 000

Antud laenude tagasimaksed

Lisa 4

106 000

Saadud intressid

555

Kokku rahavood investeerimistegevusest

-340 405

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud

Lisa 6

454 000

Saadud laenude tagasimaksed

Lisa 6

-344 000

Kokku rahavood finantseerimistegevusest

110 000

Rahavood kokku

17 762

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

Lisa 1

40 000

Raha ja raha ekvivalentide muutus

17 762

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

Lisa 1, 2

57 762

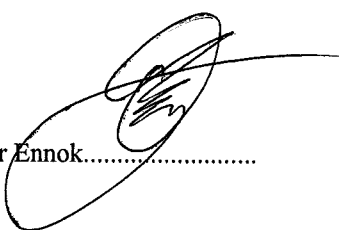
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Seisuga 22.09.2005	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum	0	312 176	312 176
Seisuga 31.12.2006	40 000	312 176	352 176

Välja on antud üks osa, nimiväärtusega 40 000 krooni.

Juhatus liige: Oliver Ennok.....



Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Cubalibre 2006. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

B. Lühi- ja pikaajalised finantseeringud

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. Pikaajaliste finantseeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideermise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind või usaldusväärne finantsanalüüs. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil.

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit

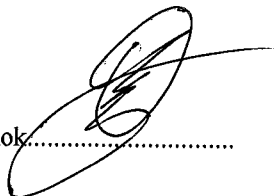
Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

F. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

G. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamiskuupäeva 21. mai 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006
Pangakontod	<u>57 762</u>
Raha ja pangakontod kokku	57 762

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006
Lühiajalised finantsinvesteeringud	
As Eesti Ehitus	31 092
AS OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP aktsiad	103 907
Õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	134 999
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	134 999

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006
Lühiajaline laen	<u>170 000</u>
Nõuded ja ettemaksed kokku	170 000

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

	2005/2006
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	<u>0</u>
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	<u>9 722</u>
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	0

Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 22.09.2005	0
Soetamine	153 862
Müük	<u>54 447</u>
Saldo 31.12.2006	99 415

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel rakendab ettevõtte soetusmaksumuse meetodit.

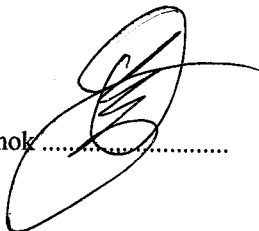
Lisa 6 Laenukohustused

	Saldo	Tagasi maksta		
	31.12.2006	12 kuu	Tagasim.	Intressi-
		jooksul	tähtaeg	määr
Lühiajalised laenud, omaniku laen	110 000	110 000	30.12.2007	0%
Kokku laenukohustused	110 000	110 000		

Lisa 7 Müügitulu

	31.12.2006
Juriidilised konsultatsioonid	<u>150 000</u>
Kokku müügitulu Eestis	<u>150 000</u>

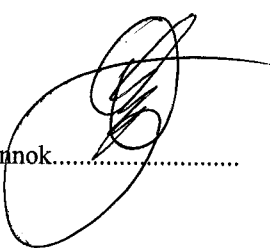
Juhatuse liige: Oliver Ennok



Majandusaasta kasaumi jaotamise ettepanek

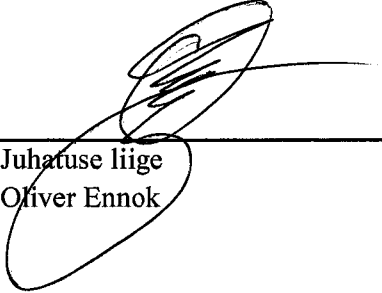
OÜ Cubalibre juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 312 176 krooni alljärgnevalt:

Kohustuslik reservkapital -	4 000	
Jaotama kasum -	308 176	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist -		308 176

Juhatuse liige: Oliver Ennok.....

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Cubalibre 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 21. mail 2007 otsusega, allkirjastamine 21. mail 2007:

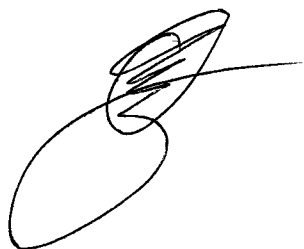


Juhatuse liige
Oliver Ennok

21.mai.07

OÜ Cubalibre osanike nimekiri seisuga 21.05.2007

Ees- ja perekonnanimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus	Allkiri
Oliver Ennok	Tallinn	37708280298	40 000	

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy initial 'O' followed by a series of horizontal strokes and a final vertical stroke, all contained within a large, irregular oval shape.