

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSELOPÜTAMINE

08.07.2007

1024 76969

ff

OÜ KIVISALU CAPITAL OÜ

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress :	Sukahärma Märdi talu Veskimäe küla, Abja vald 69404 Viljandimaa
Äriregistri nr. :	11287855
Põhitegevusala :	Juhtimisteenuse osutamine
Audiitor :	
Aruandeaasta algus ja lõpp :	01.09.2006 – 31.12.2006

ff

Sisukord

Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne [SKEEM 1] (kroonides)	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ...	7
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	8
Lisa 3 Võlakohustused.....	8
Lisa 4 Omakapital.....	8
Lisa 5 Müügitulu	9
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	9
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	9



ETTEVÖTTE LÜHHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ KIVISALU CAPITAL peamiseks tegevusalaks on mitmesuguste juhtimisteenuste osutamine.

Juriidiline aadress : Sukahärma Märdi talu
Veskimäe küla, Abja vald, 69404 Viljandimaa
Äriregistri nr. : 11287855

TEGEVUSARUANNE

OÜ KIVISALU CAPITAL alustas tegevust aasta 2006 septembris.

Firma omab osakuid ka kahes ettevõttes, kuna ettevõttel on huvi tegutseda antud tegevusaladel. Osakutete eest tasuti 20000 EEK-i.

Uuel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal. Eesmärgiks on seatud klientuuri suurendamine.

Töötajaid ettevõttel aastal 2006 ei olnud ja töötasusid kellelegi ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 9 toodud OÜ KIVISALU CAPITAL OÜ 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 KIVISALU CAPITAL on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)

Tartu, 9 juuli 2007



Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	01.09.2006
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod			
Kassa		50114,50	0,00
Hansapank		4,04	0,00
Kokku Raha ja pangakontod		50118,54	0,00
KÄIBEVARA KOKKU		50118,54	0,00
PÕHIVARA			
Muud aktsiad ja väärtpaberid			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	2	20000,00	0,00
Kokku Muud aktsiad ja väärtpaberid		20000,00	0,00
PÕHIVARA KOKKU		20000,00	0,00
AKTIVA KOKKU		70118,54	0,00
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad			
Lühiajalised laenud	3	2000,00	0,00
Kokku lühiajalised laenud ja võlakirjad		2000,00	0,00
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2000,00	0,00
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses			
Osakapital	4	40000,00	0,00
Kokku osakapital nimiväärtuses		40000,00	0,00
Aruandeaasta kasum (kahjum)			
		28118,54	0,00
OMAKAPITAL KOKKU		68118,54	0,00
PASSIVA KOKKU		70118,54	0,00

Kasumiaruanne [SKEEM 1] (kroonides)

Äritulud	Lisa nr	2006	Aasta algusest
1. Müügitulu			
Teenuse müük Eestis (km 0%)		30000,00	30000,00
Kokku 1. Müügitulu	5	30000,00	30000,00
Äritulud kokku		30000,00	30000,00
Ärikulud			
6. Muud tegevuskulud			
Kantseleitarbed, postikulud		497,00	497,00
Pangateenused		145,75	145,75
Juriidilised kulud, lepingutasud		1238,50	1238,50
Kokku 6. Muud tegevuskulud		1881,25	1881,25
Ärikulud kokku		1881,25	1881,25
ÄRIKASUM (KAHJUM)		28118,75	28118,75
10.1. Finantstulud			
10.2. Finantskulud			
- intressikulud			
Intressikulud		0,21	0,21
Kokku Intressikulud		0,21	0,21
Kokku finantstulud ja -kulud		-0,21	-0,21
KASUM (KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST		28118,54	28118,54
KASUM (KAHUM) ENNE			
TULUMAKSUSTAMIST		28118,54	28118,54
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		28118,54	28118,54

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	Aasta algusest
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		28118,75	
Rahavood äritegevusest, sissemaksed			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	3	2000,00	2000,00
Kokku Rahavood äritegevusest, sissemaksed		2000,00	2000,00
Puhaskasum			
Teenuse müük Eestis (km. 0%)	5	-30000,00	-30000,00
Kantseleitarbed, postikulud		497,00	497,00
Pangateenused		145,75	145,75
Juriidilised kulud, lepingutasud		1238,50	1238,50
Intressikulud		0,21	0,21
Kokku puhaskasum		28118,54	28118,54
Rahavood äritegevusest, neto		30118,54	30118,54
Raha ja pangakontode jääkide muutus		30118,54	30118,54
Raha ja pangakontode jääkide tegelik muutus			
Kassa		50114,5	50114,5
Pank		4,04	4,04
Kokku raha ja pangakontode jääkide tegelik muutus		50118,54	50118,54

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.09.2006	0,00		0,00
Osakapitali sissemakse	40000,00	0,00	40000,00
Aruandeperioodi puhaskasum	0,00	28118,54	28118,54
Saldo seisuga 31.12.2006	40000,00	28118,54	68118,54

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 4.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ KIVISALU CAPITAL 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. 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.

B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12. kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 .kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasel väärtuses.

C. 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

D. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Muud aktsiad ja väärtpaberid	31.12.2006	01.09.2006
Osakud	20000,00	0,00
Õiglasest väärtuses kokku	20000,00	0,00

Lisa 3 Võlakohustused

	Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2006	1 kuu peale etteteatamist	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär aastas
Lühiajalised laenud	2000,00	2000,00	-	7%
Kokku	2000,00	2000,00		

Kõik ettevõtte võlakohustused on toodud Eesti kroonides.

Lisa 4 Omakapital

	<u>31.12.2006</u>
Osakapital (kroonides)	40000,00
Osade arv (tk)	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40000,00



Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

OÜ KIVISALU CAPITAL müügitulu on saadud 100% Eestis:

OÜ KIVISALU CAPITAL müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes alljärgnevalt:

	<u>2006</u>	<u>01.09.2006</u>
Projektijuhtisteenuse müük	30000,00	0,00
Kokku	30000,00	0,00

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ-l KIVISALU CAPITAL ei ole kohustust teostada raamatupidamise aastaaruande audiitorkontrolli, sest ettevõtte müügitulu on väiksem kui 10 miljonit krooni, bilansimaht väiksem kui 5 miljonit krooni ja töötajate arv väiksem kui 10. Audiitorkontroll on kohustuslik, kui vähemalt kaks eelnimetatud kolmest näitajast on toodud mahtudest suuremad.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ KIVISALU CAPITAL juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 28119 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4000 krooni
2. jaotamata kasum – 24119 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ KIVISALU CAPITAL 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 9. juulil 2007 otsusega, allkirjastamine 9. juulil 2007:



Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)



Osarike nimekiri

Aimasanik

Rinno Patune 38306306014

Osakapitali sumu 40 000 hr

Rhh