

316703
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

08 -07- 2008

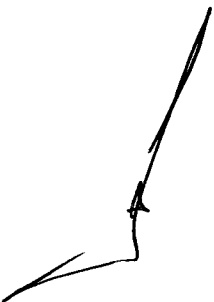
Silvi Kaarest

.....

SRC Conversion OÜ

Majandusaasta aruanne

01.01.2007 - 31.12.2007



Majandusaasta aruanne

SRC Conversion OÜ

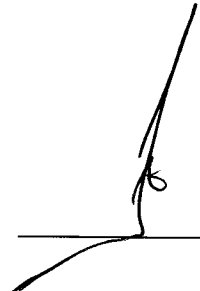
Majandusaasta algus: 1. juuli 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood: 11367809
Aadress: Kaevuri 1, 11712 Tallinn
Telefon: 6 684 670
Faks: 6 684 671
Elektronpost: src@src.ee
Interneti kodulehekülg: www.src.ee
Põhitegevusala: Laevade remont
Tegevjuht: Vadim Latkin



Sisukord

Sisukord.....	3
TEGEVUSARUANNE 2007	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Viitlaekumised ja ettemaksed.....	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 4. Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele	13
Lisa 5. Maksud.....	13
Lisa 6. Omakapital	13
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15



TEGEVUSARUANNE 2007

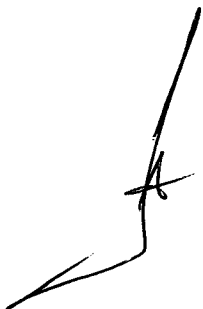
2007 aastal asutati SRC Conversion OÜ, mis sai SRC konsolideerimisgrupis ja SRC Group OÜ tütarettevõtteks.

SRC Conversion OÜ põhi ülsandeks kontserni koosseisus sai laevade suurte laevaremondi ja moderniseerimise projektide läbiviimist.

2007.aasta oli ettevõtte ettevalmistamise periood suurte projektide ja hangete hankimiseks.

Aastalt 2008 ootame ettevõtte arengut läbi suuremate hangete võitmist nii laevaremondi kui ka modernisatsiooni suunal.

SRC Conversion OÜ töötajate arv 2007 aastal oli null seega polnud tasutud tasu sotsiaal-ja töötuskindlustusmakse, SRC Conversion OÜ juhatuse liikme töötasu oli 0 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

SRC Conversion OÜ 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.

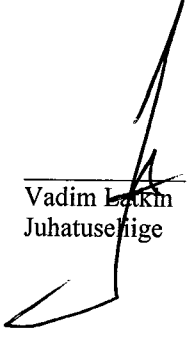
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2008 vahemikul.

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.

Juhatus hinnangul on SRC Conversion OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 10.06. 2008.a


Vadim Leikin
Juhatusesimees

Bilanss

(kroonides)

	<i>Lisa nr</i>	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	4525	0
Nõuded ostjate vastu	2	0	0
Muud nõuded	3	0	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	5168	0
Varud ja müügioteel varad	5	0	0
Käibevara kokku		9693	0
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	27000	0
Põhivara kokku		27000	0
VARAD KOKKU		36693	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	0	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	8	0	0
Võlad tarnijatele		0	0
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele	9	5000	0
Muud lühiajalised võlad		0	0
Maksuvõlad	10	0	0
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	0	0
Lühiajalised kohustused kokku		5000	0
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	7	0	0
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
KOHUSTUSED KOKKU		5000	0
Omakapital			
Osakapital	12	40000	0
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8307	0
OMAKAPITAL KOKKU		31693	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		36693	0



Kasumiaruanne

(kroonides)

	<i>Lisa nr</i>	2007	2006
Müügitulu	13	0	0
Muud äritulud		0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	0	0
Muud tegevuskulud	15	-8309	0
Tööjõu kulud			
Palgakulu		0	0
Sotsiaalmaks		0	0
Tööjõu kulud kokku		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	0	0
Muud ärikulud		0	0
Ärikasum (-kahjum)		-8309	0
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		0	0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0	0
Muud finantstulud ja -kulud		2	0
Finantstulud ja -kulud kokku		2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-8307	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-8307	0



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	<i>Lisa nr</i>	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-8309	0
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		32168	0
Varude muutus	5	0	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2666	0
Makstud ja saadud intressid		0	0
Kokku rahavood äritegevusest		26525	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-27000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-27000	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		45000	0
Saadud laenude tagasimaksed		-40000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		5000	0
Rahavood kokku		4525	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		4525	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4525	0

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reservkapital</u>	<u>Jaotamata kasum/ kahjum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2006	0	0	0	0
Aruandeperioodi. puhaskasum			-8307	-8307
Kohustuslik reservkapital			40000	40000
Saldo seisuga 31.12.2007	0	40000	31693	31693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

SRC Laevateenindus OÜ 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Muud nõuded

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tootmiseseadmed	4-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	4-10 aastat
Muu inventar	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

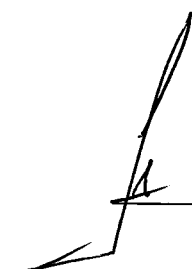
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	4525	0
Raha ja pangakontod kokku	4525	0

Lisa2. Viitlaekumised ja ettemaksed

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 9)	5168	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	0
Viitlaekumised kokku	5168	0

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
2007. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	27000	27000
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	0	27000	27000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	27000	27000

Lisa 4. Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>		Intressi- määr
	Saldo 31.12.2007	<i>12 kuu jooksul</i>	
Lühiajaline laen konsolideerimisgrupi ettevõtetele	5000	5000	0%
Kokku (lisa 16)	5000	5000	

Lisa 5. Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks (lisa 4)	5168		0	
Kokku	5168		0	

Lisa 6. Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40000	0
Osade arv (tk)	1	0
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	0

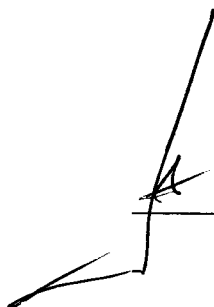
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud;
- 2) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- 3) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- 4) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

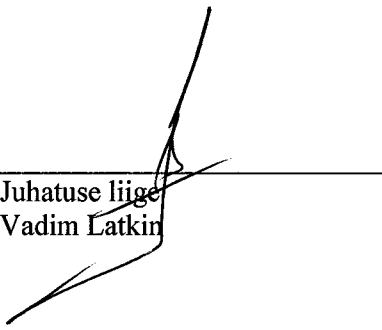
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele ja teenustele garantii. Ettevõtte bilansis ei ole garantiieraldist moodustatud, kuna puuduvad usaldusväärsed andmed eraldise suuruse hindamiseks



JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

SRC Conversion OÜ 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
__28__ mai 2007, kinnitamine



Juhatuses liige
Vadim Latkin

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ SRC Group

Registrikood:	10705931
Aadress:	Kaevuri 1, Tallinn
Osade arv:	1
Osade nimiväärtus:	40 000 krooni

