

OÜ KiviRitz

2005-2006 A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Gonsiori 33-86
10147 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 11055754

Telefon: 372 511 6963

E-post: kiviritz@hotmail.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.07.2005-30.06.2006

Sisukord

Sisukord.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Raha ja pangakontod.....	9
Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	9
Muud ärikulud.....	9
Finantstulud.....	9
Ettevõtte tulumaks.....	9
Tulude arvestus.....	10
Bilansipäevajärgsed sündmused.....	10
Dividendipoliitika.....	10
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid.....	11
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	11
Lisa 4. Pikaajalised laenud.....	11
Lisa 5. Aruandeaasta puhaskasum.....	11
Lisa 6. Muud ärikulud.....	11
Lisa 7. Muud finantstulud ja -kulud.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhataja allkiri 2005-2006 majandusaasta aruandele.....	14

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

TEGEVUSARUANNE

OÜ KiviRitz asutati 2004.a. juulikuus. Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimine.

2005-2006 majandusaasta lõpu bilansimaht oli 3 169 tuhat krooni. Suurem osa varadest on investeeritud Trigoni fondidesse. Tegevust on finantseeritud võõrkapitali kaasamisega eraisikutelt. Teise tegevusaasta kasum oli 39 tuhat krooni.

Peamised majandusnäitajad ja finantssuhtarvud:

<i>Perioodi lõpu seisuga</i>	<i>30.06.2006</i>	<i>30.06.2005</i>
Bilansimaht	3 169 040 kr	313 207 kr
Omakapital	134 357 kr	112 207 kr
<i>Perioodi kohta</i>	<i>2005-2006</i>	<i>2004-2005</i>
Kasum	39 150 kr	72 207 kr
<i>Suhtarvud</i>		
Omakapitali tulukus ROE (puhaskasum/omakapital)	32%	95%
Varade tulukus ROA (puhaskasum/varad)	2%	41%
Omakapitali kordaja (varad/omakapital)	23,6	2,8

* Suhtarvude arvutamisel on bilansilisi näitajaid arvestatud perioodi keskmisena.

2006-2007 majandusaastal on ettevõttel plaanis jätkata investeerimistegevust.

2005-2006 majandusaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb ühest liikmest, aruandeperioodil juhatajale tasu ei makstud. Palgakuluna kajastatakse isikustamata sotsiaalmaksu kulu erisoodustuselt.

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ KiviRitz 2005-2006 a. raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ KiviRitz on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Käesolev raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

27. juuli 2006.a.

__allkiri_____
juhataja
Maris Kivimägi

Bilanss

kroonides

VARAD	Lisa nr.	30.06.2006	30.06.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		70 571	718
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	2 488 419	312 489
Käibevara kokku		2 558 990	313 207
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	610 050	0
Põhivara kokku		610 050	0
VARAD KOKKU		3 169 040	313 207
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		3 684	
Maksuvõlad		3 179	
Intressivõlad		7 820	
Lühiajalised kohustused kokku		14 683	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	4	2 280 000	
Laen omanikult		740 000	201 000
Pikaajalised kohustused kokku		3 020 000	201 000
KOHUSTUSED KOKKU		3 034 683	201 000
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	
Eelmiste aastate jaotamata kasum		51 207	
Aruandeaasta puhaskasum	5	39 150	72 207
OMAKAPITAL KOKKU		134 357	112 207
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 169 040	313 207

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Kasumiaruanne

kroonides

	Lisa nr.	1.07.2005- -30.06.2006	16.07.2004- -30.06.2005
BRUTOKASUM		0	0
Muud ärikulud	6	-63 860	-5 273
Palgakulu		-1 714	
ÄRIKASUM		-65 574	-5 273
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-83 570	
muud finantstulud- ja kulud	7	194 856	77 479
Kokku finantstulud ja -kulud		111 286	77 479
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		45 712	72 207
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		45 712	72 207
Tulumaks		-6 562	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		39 150	72 207

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Rahavoogude aruanne

kroonides

	1.07.2005- -30.06.2006	16.07.2004- -30.06.2005
Rahavoog põhitegevusest		
Saadud intressid	239	0
Mitmesugused tegevuskulud	-65 574	-5 273
Muutus lühiajalistes kohustustes	14 683	0
Rahavoog põhitegevusest kokku	-50 652	-5 272
Rahavoog investeerimistegevusest		
Väljaminekud väärtpaberite ostuks	-3 439 974	-355 922
Laekumised väärtpaberite müügist	848 611	120 912
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-2 591 363	-235 010
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Muutus pikaajalistes kohustustes		
Saadud laenud	3 020 000	201 000
Makstud laenud	-201 000	0
Makstud intressid	-83 570	0
Makstud dividendid	-17 000	0
Makstud tulumaks	-6 562	0
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	2 711 868	201 000
RAHAJÄÄGI MUUTUS KOKKU	69 853	-39 282
Rahajääk perioodi algul	718	40 000
Rahajääk perioodi lõpul	70 571	718

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Osakapital	Ülekurss	Reservid	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
16.07.2004	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	72 207	72 207
30.06.2005	40 000	0	0	72 207	112 207
Eraldis reservkapitali	0	0	4 000	-4 000	0
Dividendimakse	0	0	0	-17 000	-17 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	39 150	39 150
30.06.2006	40 000	0	4 000	90 357	134 357

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ KiviRitz 2005-2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ KiviRitz kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse investeeringutena soetatud aktsiaid, fondiosakuid ja muid väärtpabereid õiglasel väärtuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste investeeringutena soetatud osakuid ja aktsiaid, millel puudub aktiivne kauplemisturg, kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud ärikulud

Muude ärikuludena kajastatakse muud tegevuskulud, s.h administratiivkulud ja panga teenustasud.

Palgakulu

Palgakuluna kajastatakse isikustamata sotsiaalmaksu kulu erisoodustuselt.

Finantstulud

Finantstuludena kajastatakse väärtpaberite ümberhindamise ja intressitulud.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele ettevõtte teenitud kasumit ei maksustata. Kasumi jaotamisel dividendidena maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule välja makstav dividend tulumaksuga 23/77 väljamakstud summalt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks kogu vaba omakapitali väljamaksmisega, on ära toodud lisas 5.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse tulumaksu kuluna dividendide maksmise otsustamisel.

Tulude arvestus

Väärtpaberite arvestuses kasutatakse FIFO meetodit. Väärtpaberite müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 30.06.2006 ja aruande koostamispäeva 27.07.2006 vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Dividendipoliitika

OÜ KiviRitz maksab igal aastal võimalusel dividendidena välja kuni 25% jaotamata kasumist.

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Kõik väärtpaberid on Trigoni fondide osakud.

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	30.06.2006	30.06.2005
OÜ Met-Art	600 000	0
AS Sputnik Investments	10 050	0

49%-line osalus metallitöötlemisega tegelevas alustavas ettevõttes OÜ Met-Art on soetatud 23.01.2006. Kuna sellega ei omandatud olulist mõju ettevõttes, ei käsitleta OÜ Met-Art kui sidusettevõtet.

1 AS Sputnik Investments aktsia (2,5% ettevõtte aktsiakapitalist) on soetatud 26.04.2006.

Lisa 4. Pikaajalised laenud

Laenud on tähtajatud, intressiga 5,0-6,0% aastas.

Lisa 5. Aruandeaasta puhaskasum

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.06.2006 moodustas 90 357 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 26 990 krooni.

Lisa 6. Muud ärikulud

	01.07.2005- -30.06.2006	16.07.2004- -30.06.2005
Asutamiskulud	0	3 466
Väheväärtuslik vara	15 760	0
Panga teenustasud	1 509	1 695
Kantseleikulud	2 190	112
Transport	36 732	0
Liikluskindlustus	4 935	0
Varakindlustus	2 734	0
Kokku	63 860	5 273

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

Lisa 7. Muud finantstulud ja -kulud

	01.07.2005- -30.06.2006	16.07.2004- -30.06.2005
Saadud intressid	239	0
Kasum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt		
realiseeritud kasum	164 413	747
ümberrhindamine	30 204	76 732
Kokku	194 856	77 479

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ KiviRitz juhataja teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005-2006 majandusaasta puhaskasum 39 150 krooni alljärgnevalt:

1) dividend	22 000 krooni
2) jaotamata kasum	17 150 krooni

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Juhataja allkiri 2005-2006 majandusaasta aruandele

OÜ KiviRitz 2005-2006 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku 27. juuli 2006 otsusega, allkirjastamine 27. juulil 2006.a.

__allkiri_____
juhataja
Maris Kivimägi

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ KiviRitz (registrikood: 11055754) 01.07.2005 - 30.06.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Maris Kivimägi (juhatuse liige)

Kinnitanud

31.07.2006