

OÜ BILADRE

2006.a. majandusaasta aruanne

OÜ Biladre 2006. aasta majandusaasta aruanne

Äriregistri number

11145434

Juriidiline aadress ja tegevusaadress

Pärnu mnt. 15, Kawe Plaza
10141 Tallinn
Eesti Vabariik

Tel.: + 372 6 679 200
Fax: + 372 6 679 201

Aruandeaasta algus ja lõpp

01. jaanuar 2006 – 31. detsember 2006

Põhitegevusala

Kaubandus- ja vahendustegevus, mitmesugused konsultatsioonid, kinnisvaratehingud ja -investeeringud, ettevõtete haldamine ja väärtpaberitehingud.

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA.....	4
TEGEVUSARUANNE	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	6
BILANSS.....	7
KASUMIARUANNE.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	11
<i>LISA 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....</i>	<i>11</i>
<i>LISA 2 Omakapital.....</i>	<i>12</i>
<i>LISA 3 Lühiajalised laenud.....</i>	<i>12</i>
<i>LISA 4 Kinnisvarainvesteeringud.....</i>	<i>12</i>
<i>LISA 5 Võlad ja ettemaksed.....</i>	<i>13</i>
<i>LISA 6 Tehingud seotud osapooltega.....</i>	<i>13</i>
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANENEK.....	14
JUHATUSE LIIKME ALLKIRI 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	15

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Biladre tegevusaladeks on kaubandus- ja vahendustegevus, mitmesugused konsultatsioonid, kinnisvaratehingud ja -investeeringud, ettevõtete haldamine ja väärtpaberitehingud.

OÜ Biladre kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb juhatuse poolt koostatud tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega ja majandusaasta kasumi jaotamise ettepanekust.

Tegevusaruanne

OÜ Biladre olulisemateks tegevusaladeks on hetkel kinnisvaratehingud ja -investeeringud.

Esimese majandusaasta jooksul soetas OÜ Biladre kinnisvarainvesteeringuna maad soetusmaksumuses 1,9 miljonit krooni. 2006. majandusaastal ettevõttel müügitulu ei olnud, ettevõtte puhaskasum oli 66 310 krooni.

Ettevõttes ei tööta ühtegi töötajat. Juhatuse liikmetele 2006. aastal tasusid ei makstud.

Kerttu-Kaarina Tombak
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 13 toodud OÜ Biladre 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Kerttu-Kaarina Tombak
Juhatuse liige

Tallinn, 13.06.2007.a.

Bilanss

	Lisad	31.dets.06	31.dets.05
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		73 631	76 496
KÄIBEVARA KOKKU		73 631	76 496
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	4	2 240 000	1 913 379
PÕHIVARA KOKKU		2 240 000	1 913 379
AKTIVA KOKKU		2 313 631	1 989 875
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	3,6	1 950 000	1 950 000
Võlad ja ettemaksed	5,6	267 558	10 112
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 217 558	1 960 112
KOHUSTUSED KOKKU		2 217 558	1 960 112
OMAKAPITAL	2		
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-10 237	0
Aruandeaasta kasum		66 310	-10 237
KOKKU OMAKAPITAL		96 073	29 763
PASSIVA KOKKU		2 313 631	1 989 875

Kasumiaruanne

	Lisad	2006	2005
ÄRITULUD			
Muud äritulud	4	141 125	0
ÄRITULUD KOKKU		141 125	0
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		-313	0
Muud ärikulud		-708	-2 156
ÄRIKULUD KOKKU		-1 021	-2 156
ÄRIKASUM		140 104	-2 156
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressikulud		-73 919	-8 143
Muud finantstulud ja -kulud		125	62
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-73 794	-8 081
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		66 310	-10 237

Rahavoogude aruanne

	Lisad	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		140 104	-2 156
<u>Korrigeerimised:</u>			
kasum põhivara ümberhindlusest	4	-141 125	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 969	1 969
Saadud intressid		125	62
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-2 865	-125
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Kinnisvarainvesteeringu soetus	4	0	-1 913 379
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		0	-1 913 379
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	3	0	1 950 000
Osakapitali sissemakse		0	40 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		0	1 990 000
RAHAVOOD KOKKU		-2 865	76 496
RAHA ALGJÄÄK		76 496	0
RAHA LÕPPJÄÄK		73 631	76 496
Rahajäägi muutus		-2 865	76 496

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 07.06.2005	40 000	0	40 000
2005. a. puhaskasum	0	-10 237	-10 237
Seisuga 31.12.2005	40 000	-10 237	29 763
2006.a. puhaskasum	0	66 310	66 310
Seisuga 31.12.2006	40 000	56 073	96 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuspõhimõtted

OÜ Biladre raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Aruanded on koostatud järgides ka emaettevõtte AS Trigon Capital arvestuspõhimõtteid.

OÜ Biladre kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Arvandmed on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruandes käsitletakse raha ja raha ekvivalentidena sularaha ja raha arveldusarvetel. Rahavoogude aruanne koostatakse rakendades kaudset meetodit.

Kohustused

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte (maad, hooneid ja ehitisi), mida hoitakse renditulu saamise või väärtuse kasvu eesmärgil ning mis ei ole kasutusel OÜ Biladre poolt tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud hinnatakse igal bilansipäeval ümber vastavalt nende õiglasele väärtusele ning ümberhindlusest tekkinud vahed kajastatakse aruandeaasta kasumis või kahjumis.

Investeeringu õiglaseks väärtuseks loetakse eksperthinnangu tulemusel määratud turuväärtust. Turuväärtus on hinnangul põhinev summa, mille eest vara peaks hindamiskuupäeval minema üle tehingut sooritada soovivalt müüjalt tehingut sooritada soovivale ostjale sõltumatus ja võrdsetel alustel toimivas tehingus peale kõigile nõuetele vastavat müügitegevust. Eksperthinnangus on kasutatud võrreldavate turutehingute meetodit.

Tulude ja kulude kajastamine

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigis 1. jaanuaril 2000. aastal kehtima hakanud tulumaksuseadusele ei eksisteeri enam tulumaksukohustust ettevõtte poolt teenitud kasumilt ega ka erinevustelt varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel. Alates 1. jaanuarist 2007 maksustatakse tulumaksuga kõik ettevõtte poolt väljamakstavad dividendid maksumääraga 22/78 netodividendidena väljamakstud summalt (kuni 2006. aasta lõpuni maksustati netodividendidena välja makstud summad maksumääraga 23/77).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse käesolevas majandusaastaruandes AS Trigon Capitali gruppi kuuluvad ettevõtted, grupi ettevõtete töötajad ning grupi ettevõtete juhtorganitesse kuuluvad isikud.

LISA 2 Omakapital

Seisuga 31. detsember 2006.a. sisaldas OÜ Biladre osakapital 1 nimelise osa. Kogu osakapitali suurus oli 40 000 krooni.

Vastavalt põhikirjale on OÜ Biladre osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006.a. moodustas 56 073 krooni. Arvestades eraldist kohustuslikku reservkapitali summas 4 000 krooni, oleks võimalik dividendidena välja maksta 40 617 krooni, millega kaasneks tulumaksukohustus summas 11 456 krooni.

LISA 3 Lühiajalised laenud

Lühiajalised laenud sisaldab laenu, mis saadi ainosanikult AS Trigon Capital. Laenu tähtaeg on 31. detsember 2007 ning intressimäär 4%.

LISA 4 Kinnisvarainvesteeringud

Saldo 07.06.2005	0
Soetamine	1 913 379
Saldo 31.12.2005	1 913 379
Lisandumised	185 496
Kasum ümberhindlusest	141 125
Saldo 31.12.2006	2 240 000

2006. aastal kinnisvarainvesteeringutelt renditulu ei teenitud, samuti puudusid kinnisvarainvesteeringuga seotud halduskulud.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud õiglasel väärtusel. Kinnisvarainvesteeringu õiglane väärtus on hinnatud sõltumatu kinnisvarahindaja poolt. Seisuga 31. detsember 2006 oli kinnisvarainvesteeringute õiglane väärtus 2 240 000 krooni.

LISA 5 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	185 496	1 969
Muud võlad	82 062	8 143
Kokku	267 558	10 112

Muude võlgade all on kajastatud intressikohustus AS Trigon Capitalile.

LISA 6 Tehingud seotud osapooltega

Saldod seotud osapooltega:

Saldod emaettevõtjaga	31.12.2006	31.12.2005
Intressikohustus	82 062	8 143
Edasitehtavad kulud	185 496	1 969
Lühiajaline laen	1 950 000	1 950 000
Kokku	2 217 558	1 960 112

Lühiajaliste kohustuste saldo emaettevõtjaga seisuga 31.12.2006 sisaldab laenu, intressikohustust ja võlgnevust emaettevõtja poolt tasutud Biladre OÜ kulutuste eest. 2006 ja 2005. majandusaastal ei ostnud Biladre OÜ kaupu ja teenuseid seotud osapooltelt.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Ettevõtte juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku jaotada OÜ Biladre 2006.a. aasta puhaskasum summas 66 310 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 62 310 krooni.

Juhatuse liikme allkiri 2006. majandusaasta aruandele

OÜ Biladre 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku 13.06.2007 otsusega, allkirjastamine 13.06.2007.

Kerttu-Kaarina Tombak
Juhatuse liige

OÜ Biladre osanike nimekiri seisuga 13.06.2007

Osaniku nimi	Registrikood	Aadress	Osa arv ja nimiväärtus	Häälte arv
AS Trigon Capital	10179709	Pärnu mnt 15, Tallinn 10141	1 osa nimiväärtusega 40,000 EEK	400 häält

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Biladre (registrikood: 11145434) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kerttu-Kaarina Tombak (juhatuse liige)

Kinnitanud

14.06.2007