

SNEGOVİK OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta

1. jaanuar - 31. detsember 2006

Aadress	Videviku 12-21, Tallinn 10134
Registrikood	11127620
Tegevjuht	Daniel Lumi
Sidevahendid	tel +3725153576
Põhitegevusala	finants – ja ärikonsultatsioonid, finantsinvesteeringud
Ettevõtluse vorm	osaühing

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD.....	154
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamis aastaaruande lisad.....	9
LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
LISA 2 Raha.....	12
LISA 3 Aktsiad ja väärtpaberid.....	12
LISA 4 Tütarettevõtte aktsiad ja osad.....	12
LISA 5 Põhivara.....	12
LISA 6 Muud nõuded.....	13
LISA 7 Laenukohustused.....	13
LISA 8 Muud finantstulud.....	13
LISA 9 Muud finantskulud.....	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
ÜLE 10% AKTSIAID OMAVATE AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI.....	16

TEGEVUSARUANNE

Aasta 2006 oli OÜ Snegovik teine tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevuseks on finantsinvesteeringud.

2006. aastal jätkas investeeringutega börsiettevõtete aktsiatesse ja võlakirjadesse. Esimese tegevusaasta kasumist moodustas suure osa kasum võlakirjade väärtuse kasvust ja tütarettevõtte kasumist.

2007. aastal on ettevõttel plaanis jätkata investeeringutega, kuid tütarettevõtte alt. Seetõttu on OÜ Snegovik realiseerinud 2007 aasta I kvartalis väärtpaberiportfelli ning suunanud kapitali tütarettevõttesse.

2006. aastal väljaminekuid arengu- ja uurimistegevuseks ei teostatud, 2007.a. planeerita.

2006. aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud, samuti ei antud soodustusi.

Ettevõtte juhtimist teostab juhatuse liige, teisi töötajaid ettevõttel pole.

2006. aastal ettevõtte töötasu ei maksnud.

Daniel Lumi

Juhatus liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 14 toodud Snegovik OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Snegovik OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

(Daniel Lumi)
Juhatus liige

„.....”2007

Bilanss

	lisa	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		12 495	60 950
Kokku		12 495	60 950
Lühiajalised fiantsinvesteeringud		2 207 078	1 569 992
Muud lühiajalised nõuded		225 000	
Kokku		2 432 078	1 569 992
Käibevara kokku:		2 444 573	1 630 942
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Investeering tütaretevõttesse		769 443	208 443
Hooned ja rajatised		2 366 000	0
Kulum		157 736	
Kokku		2 977 707	208 443
Põhivara kokku		2 977 707	208 442
Aktiva kokku		5 422 280	1 839 385
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
<i>Viitvõlad</i>			
Intressivõlg		186 958	23 013
Muud viitvõlad		0	166 978
<i>Laenukohustused</i>			
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel lühiajaline laen		43 863	
		2 085 052	1 040 000
Kokku		2 315 873	1 040 000
Hankijatele tasumata arved		1 189	
Lühiajalised kohustused kokku		2 317 062	1 229 990
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		1 876 131	0
Pikaajalised kohustused kokku		1 876 131	0
Omakapital			
Osakapital		140 400	140 400
Reservid		14 040	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		454 955	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		619 639	468 995
Omakapital kokku		1 229 088	609 395
Passiva kokku		5 422 280	1 839 385

Kasumiaruanne (skeem 1)

	Lisa	2006	2005
Müügitulu		12 788	0
Muud tegevuskulud		103 452	14 535
Põhivara kulum ja väärtuse langus		157 736	
Ärikasum (-kahjum)		-248 400	-14 535
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud investeeringult tütarettevõttesse		561 000	188 443
Dividenditulud		29 926	9 205
Muud finantstulud investeeringutelt		590 648	310 449
Intressitulud		3 368	36
Muud finantskulud investeeringutelt		99 190	
Kahjum valuutakursi muutustest		6 457	
Intressikulud		209 553	23 013
Finantstulud ja -kulud kokku		869 742	485 120
Tulumaks		1 649	1 590
Aruande puhaskasum (-kahjum)		619 693	468 995

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2006	2005
Ärikasum	-248 400	-14 531
Korrigeerimised:		
Muutused hankijates	1 189	
Kulum	157 736	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 649	-1 590
Kokku rahavood äritegevusest	-91 124	-16 121

Rahavood investeerimistegevusest

Finantsinvesteeringute soetus	-2 080 800	-952 170
Intressitulu	3 368	
Muud finantstulud	590 648	36
Saadud dividendid	29 926	9 205
Põhivara soetus	-2 366 000	
Makstud intressid	-45 607	
Tütarettevõtte soetus	0	-20 000
Muud finantskulud	-105 647	
Finantsinvesteeringute müük	1 443 714	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 530 398	-962 929

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	3 120 046	1 130 000
Antud laenud	-225 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-321 978	-90 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 573 068	1 040 000

Rahavood kokku	-48 455	60 950
-----------------------	----------------	---------------

Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48455	60 950
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60950	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12495	60 950

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Kasum (kahjum)	Kokku
				0
Aruandeperioodi puhaskasum	140 400		468 995	609 395
Saldo seisuga 31.12.2005	140 400		468 995	609 395
Aruandeperioodi puhaskasum	140 400	14 040	619 693	774 133
Saldo seisuga 31.12.2006	140 400		1 088 688	1 229 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Snegovik 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.¹

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil². Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Seadmed 20%

Sõidukid 20%

Muu inventar

33%

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.

detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

LISA 2 Raha

	31.12.2006
Kassa	3 646
Pank EEK	8 221
Pank USD	628
Kokku:	12 495

LISA 3 Aktsiad ja väärtpaberid

Aktsiad	kogus	väärtus 31.12.2006
ASA Kindlustus	307	3 070
Merko Ehitus	600	184 476
Starman	1478	101 760
Tallink Grupp	198	15 800
Tallink Grupp	990	79 151
Raiffeisen INTL Bank	145	262 064
Altair Nanotechnologies INC	3135	97 966
Metro Ventspils I.T.	20000	313 558
Olympic Entertainment Group	725	100 848
Eesti Telekom AS	1000	131 430
OTP Bank	320	173 628
Impact	56495	152 756
East Capital Turkish Fund	10910	142 419
Swedbank AB	500	214 825

LISA 4 Tütarettevõtete aktsiad ja osad

	Business Advisor OÜ
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Äri – ja finantskonsultatsioonid
Aktsiate ja osade arv 01.01.2005	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	20 000
Aktsiate ja osade arv 31.12.2006	2000
Osalus 31.12.2006	50%

LISA 5 Põhivara

	Lisa	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 01.01.2006		0	0
Soetused		2 366 000	2 366 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006		2 366 000	2 366 000
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 01.01.2006		0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		157 736	157 736
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006		157 736	157 736
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 01.01.2006		0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006		2 208 264	2 208 264

LISA 6 Muud nõuded

Muude nõuete all on üleval lühiajaline nõue Business Advisor OÜ- le summas 225 000 kr.

LISA 7 Laenukohustused

Laenukohustused (tuhandetes kroonides)	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluut a
Laen eraisikult	1 013 240	31.12.2008	10%	EEK
Laen juriidiline isik	1 071 812	31.12.2008	3,5%	EEK
Laen juriidiline isik	1 919 994	03.05.2021	Euribor + 1.2%	EEK

LISA 8 Muud finantstulud

	2006
dividenditulu	29 926
intressitulu	3 368
finantstulu investeeringult tütarettevõttesse	561 000
muud finantstulud investeeringutelt	590 648
Kokku	1 184 942

LISA 9 Muud finantskulud

	2006
intressikulu	209 553
kahjum valuutakursi muutustest	6 457
muud finantskulud investeeringutelt	99 190
Kokku	315 200

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud Snegovik OÜ juhatuse kõik liikmed.

*Nimi**Allkiri**Kuupäev**Daniel Lumi /juhatuse liige/**„.....”2007*

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 454 955

2006. aasta puhaskasum 619 693

Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2006: 1 074 648

Juhatus teeb osanikule ettevõtte kasumi jagamiseks järgmise ettepaneku:

1. tasuda osanikule dividende 200 000 Eesti krooni
2. moodustada kasumist reservkapital summas 14 040 Eesti krooni
3. jätta ülejäänud kasum jaotamata

Daniel Lumi
Juhatuse liige

ÜLE 10% AKTSIAID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI

Snegovik OÜ üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri on järgnev:

1. Daniel Lumi

Isiku- või registrikood:	37603254248
Aadress:	Videviku 12-21, Tallinn 10134
Osade liik:	osa
Osade arv:	1 404
Osa nimiväärtus:	100
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	19.04.2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Snegovik OÜ (registrikood: 11127620) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Daniel Lumi (juhatuse liige)

Kinnitanud

02.07.2007