

OÜ KiviRitz

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: 01.07.2006-30.06.2007
Põhitegevusala: investeerimine

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
Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	9
Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	9
Muud ärikulud.....	9
Palgakulu.....	9
Finantstulud.....	9
Ettevõtte tulumaks.....	9
Tulude arvestus.....	10
<u>Bilansipäevajärgsed sündmused</u>	10
Dividendipoliitika.....	10
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	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 2006-2007 majandusaasta aruandele.....	14

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

TEGEVUSARUANNE

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

2006-2007 majandusaasta lõpu bilansimaht oli 5 897 tuhat krooni. Suurem osa varadest on investeeritud fondide osakutesse. Tegevust on finantseeritud võõrkapitali kaasamisega eraisikutelt. Kolmanda tegevusaasta kasum oli 1 156 tuhat krooni.

Peamised majandusnäitajad ja finantssuhtarvud:

<i>Perioodi lõpu seisuga</i>	<i>30.06.2007</i>	<i>30.06.2006</i>	<i>30.06.2005</i>
Bilansimaht	5 898 972 kr	3 169 040 kr	313 207 kr
Omakapital	1 270 817 kr	134 357 kr	112 207 kr
<i>Perioodi kohta</i>	<i>2006-2007</i>	<i>2005-2006</i>	<i>2004-2005</i>
Kasum	1 158 460 kr	39 150 kr	72 207 kr
<i>Suhtarvud</i>			
Omakapitali tulukus ROE (puhaskasum/omakapital)	165%	32%	95%
Varade tulukus ROA (puhaskasum/varad)	26%	2%	41%
Omakapitali kordaja (varad/omakapital)	4,6	23,6	2,8

* Suhtarvude arvutamisel on bilansilisi näitajaid arvestatud perioodi keskmisena.

2007-2008 majandusaastal on ettevõttel plaanis jätkata investeerimistegevust.

2006-2007 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 2006-2007 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.

02. august 2007.a.

__allkiri_____
juhataja
Maris Kivimägi

Bilanss

kroonides

VARAD	Lisa nr.	30.06.2007	30.06.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		233 635	70 571
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	5 055 337	2 488 419
Käibevara kokku		5 288 972	2 558 990
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	610 000	610 050
Põhivara kokku		610 000	610 050
VARAD KOKKU		5 898 972	3 169 040
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		793	3 684
Maksuvõlad		3 813	3 179
Intressivõlad		11 421	7 820
Lühiajalised kohustused kokku		16 027	14 683
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	4	2 912 128	2 280 000
Laen omanikult		1 700 000	740 000
Pikaajalised kohustused kokku		4 612 128	3 020 000
KOHUSTUSED KOKKU		4 628 155	3 034 683
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		68 357	51 207
Aruandeaasta puhaskasum	5	1 158 460	39 150
OMAKAPITAL KOKKU		1 270 817	134 357
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 898 972	3 169 040

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Kasumiaruanne

kroonides

	Lisa nr.	1.07.2006- -30.06.2007	1.07.2005- -30.06.2006
BRUTOKASUM		0	0
Muud ärikulud	6	-103 068	-63 860
Palgakulu		-10 218	-1 714
ÄRIKASUM		-113 286	-65 574
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-136 043	-83 570
muud finantstulud- ja kulud	7	1 421 327	194 856
Kokku finantstulud ja -kulud		1 285 284	111 286
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		1 171 998	45 712
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		1 171 998	45 712
Tulumaks		-13 538	-6 562
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 158 460	39 150

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Rahavoogude aruanne

kroonides

	1.07.2006- -30.06.2007	1.07.2005- -30.06.2006
Rahavoog põhitegevusest		
Saadud intressid	914	239
Mitmesugused tegevuskulud	-113 286	-65 574
Muutus lühiajalistes kohustustes	1 344	14 683
Rahavoog põhitegevusest kokku	-111 028	-50 652
Rahavoog investeerimistegevusest		
Väljaminekud väärtpaberite ostuks	-3 465 151	-3 439 974
Laekumised väärtpaberite müügist	2 318 696	848 611
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-1 146 455	-2 591 363
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Muutus pikaajalistes kohustustes		
Saadud laenud	2 244 000	3 020 000
Makstud laenud	-651 872	-201 000
Makstud intressid	-136 043	-83 570
Makstud dividendid	-22 000	-17 000
Makstud tulumaks	-13 538	-6 562
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	1 420 547	2 711 868
RAHAJÄÄGI MUUTUS KOKKU	163 064	69 853
Rahajääk perioodi algul	70 571	718
Rahajääk perioodi lõpul	233 635	70 571

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Osakapital	Ülekurss	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
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
Dividendimakse	0	0	0	-22 000	-22 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	1 158 460	1 158 460
30.06.2007	40 000	0	4 000	1 226 817	1 270 817

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ KiviRitz 2006-2007 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.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud aktsiaid, fondiosakuid ja muid väärtpabereid õiglasel väärtusel.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste investeeringutena soetatud osakuid ja aktsiaid, mida ettevõtja ei planeeri 12 kuu jooksul müüa, 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 22/78 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 30.06.2007 ja aruande koostamispäeva 02.08.2007 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. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Kõik väärtpaberid on Eestis registreeritud fondide osakud.

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	30.06.2007	30.06.2006
OÜ Met-Art	600 000	600 000
Muud aktsiad	10 000	10 050

Lisa 4. Pikaajalised laenud

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

Lisa 5. Aruandeaasta puhaskasum

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.06.2007 moodustas 1 226 817 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena 2007. aastal, on 346 025 krooni.

Lisa 6. Muud ärikulud

	01.07.2006- -30.06.2007	01.07.2005- -30.06.2006
Väheväärtuslik vara	4 720	15 760
Panga teenustasud	1 867	1 509
Kantseleikulud	134	2 190
Transport	82 882	36 732
Liikluskindlustus	3 953	4 935
Varakindlustus	9 512	2 734
Kokku	103 068	63 860

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

Lisa 7. Muud finantstulud ja -kulud

	01.07.2006- -30.06.2007	01.07.2005- -30.06.2006
Saadud intressid	914	239
Kasum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt		
realiseeritud kasum	107 619	164 413
ümberrhindamine	1 312 794	30 204
Kokku	1 421 327	194 856

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri__

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ KiviRitz juhataja teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006-2007 majandusaasta puhaskasum 1 158 460 krooni järgnevalt: maksta dividendi 306 700 krooni ja jätta ülejäänu jaotamata.

Juhataja: Maris Kivimägi __allkiri_____

Juhataja allkiri 2006-2007 majandusaasta aruandele

OÜ KiviRitz 2006-2007 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku 02. augusti 2007 otsusega, allkirjastamine 02. augustil 2007.a.

__allkiri_____
juhataja
Maris Kivimägi

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ KiviRitz (registrikood: 11055754) 01.07.2006 - 30.06.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Maris Kivimägi (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.08.2007