

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03. 10. 2007

1409 78648

g

OÜ Dorpat Capital

Majandusaasta aruanne
17.veebruar 2006 – 31. detsember 2006

Ärinimi	OÜ Dorpat Capital
Äriregistri kood	11206006
Aadress	Turu 17-24,51004 Tartu Eesti Vabariik
Telefon	51 05029
Põhitegevusala	investeerimine
Majandusaasta algus	17. veebruar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Rein Mirka
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha	11
Lisa 3. Väärtpaberid, pikaajalised investeeringud	11
Lisa 4. Omakapital	11
Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	11
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006 aastal tegeleti ettevõtte käivitamisega ja alustati investeerimisega.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal OÜ Dorpat Capitalil müügitulu ei olnud. Soetati mitmesuguseid börsiettevõtete aktsiaid ja fondide osakuid.

OÜ Dorpat Capitali kahjumiks kujunes 17 598 krooni. Muud mitmesugused kulud olid 17 848 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati oü Pärna Villa osad.

Personal

Osaühingul aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatusele tasusid määratud ei ole nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2007 aastal plaanitakse tegeleda edasi börsidel ja investeeringutega.

Rein Mirka

juhatuse esimees



15.07.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

17. veebruar 2006 kuni 31. detsember 2006

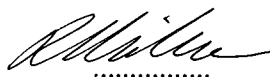
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2006. aasta (periood 17.02.2006-31.12.2006) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Dorpat Capital finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (15.07.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Dorpat Capital on jätkuvalt tegutsev.

Rein Mirka

juhatuse esimees



15.07.2007

Bilanss

VARAD			
(kroonides)	Lisa	31.12.2006	17.02.2006
Käibevara			
Raha	2	96	40 000
Väärtpaberid	3	665 697	
Pikaajalised finantinvesteeringud	3	20 000	
Käibevara kokku		685 793	40 000
VARAD KOKKU			
		685 793	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4	663 391	0
Lühiajalised kohustused kokku		663 391	0
Kohustused kokku			
		663 391	0
OMAKAPITAL			
Osakapital	5	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		-17 598	0
Omakapital kokku		22 402	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		685 793	40 000

Kasumiaruanne

Skeem 1

(kroonides)	Lisa	2006
Müügitulu		0
Mitmesugused tegevuskulud	5	17 848
Ärikasum		-17 848
Muud finantstulud		
Saadud intressid		250
Kokku finantstulu		250
Kahjum majandustegevusest		-17 598
Aruandeaasta kahjum		-17 598

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2 006
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum		-17 598
Äritegevusega seotud nõuete a kohustuste muutus		-685 697
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		663 391
Kokku rahavood äritegevusest		-39 904
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemakse	4	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40 000
RAHAVOOD KOKKU		96
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		96
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	96

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 17.02.2006	0	0	0
Osakapitali sissemakse	40 000	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-17 598	-17 598
Saldo 31.12.2006	40 000	-7 598	22 402

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

OÜ Dorpat Capitali kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2006. aastal määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha

Raha	31.12.2006
Raha kassas	275
Arveldusarvel	-179
Kokku	96

Lisa 3 Väärtpaberid ja pikaajalised investeeringud

Soetati Olympic Entertainment aktsiaid 303 712 krooni eest ja metallibörsi aktsiaid 361 985 krooni eest.

20 000 krooni eest soetati oü Pärna Villa osad.

Lisa 4. Osakapital

Põhikirja kohaselt on OÜ Dorpat Capital osakapital 40 000 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast. OÜ Dorpat Capital osa nominaalväärtus on 40 000 krooni.

Lisa 5. Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud	31.12.2006
Väheväärtuslikud varad	4 038
Ostetud teenused	9 583
Pangateenused	1 529
Bürookulud	1 293
Muud kulud	1 405
Kokku	17 848

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Osatühingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruandeperioodil tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

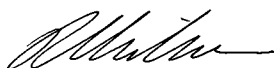
Tegevjuhtkond:

Rein Mirka

juhatuse liige


.....

15.07.2007



Kasumi jaotamise ettepanek

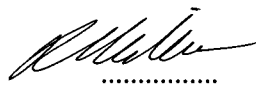
2006. aasta kahjum

17 598

,

Rein Mirka

juhatuse liige


.....

15.07.2007

Osanike nimekiri

OÜ Dorpat Capital osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (15.07.2007) seisuga oli alljärgnev:

1. Rein Mirka

Isikukood:	36704292745
Aadress:	Turu 17 - 27 Tartu linn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000
Osade omamise aeg	17.02.2006

