

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

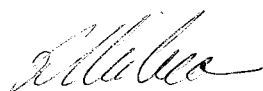
20.01.2008

1569 93637

OÜ Dorpat Capital

Majandusaasta aruanne
01.jaanuar 2007 – 31. jaanuar 2007

Äriniimi	OÜ Dorpat Capital
Äriregistri kood	112060006
Aadress	Turu 17-24,51004 Tartu Eesti Vabariik
Telefon	510 5029
Põhitegevusala	Investeerimine väärtpaberitesse, kinnisvarasse ja muudesse finantsinstrumentidesse
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Rein Mirka
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
<i>Tegevjuhtkonna</i> 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 hindamisalused	9
Lisa 2. Raha.....	11
Lisa 2. Raha.....	11
Lisa 3. Väärtpaberid ja pikaajalised investeeringud	11
Lisa 4. Osakapital	11
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6. Muud tegevuskulud	11
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	12
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2007 aastal alustati investeeringutega. Osteti ka esimene kinnisvaraobjekt, kuid seoses majanduse languseprognosidega ja huvi vähenemisega kinnisvara vastu, ilmselt see müüakse õige pea.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal OÜ Dorpat Capitalil müügitulu oli 222 036 krooni.

OÜ Dorpat Capitali kasumiks kujunes 28 416 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati LHV aktsiaid väärtuses 200 000 krooni ja Hansa Ida-Euroopa Kinnisvara Aktsiafondi aktsiaid väärtuses 177 228 krooni.

Personal

Osaühingul aruandeperioodil palgalisi töötajaid ei olnud.

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Jätkatakse tööd firma põhitegevusalal.

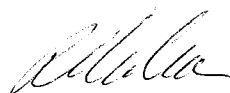
Rein Mirka

juhatuse esimees



15.12.2008

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

01. jaanuar 2007 kuni 31. detsember 2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2007. aasta (periood 01.01.2007-31.12.2007) 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 (15.12.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Dorpat Capital on jätkuvalt tegutsev.

Rein Mirka

juhatuse esimees



15.12.2008

Juhatuse liige:



Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha	2	190 315	96
Väärtpaberid	3	698 768	665 697
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	20 000	20 000
Varud		392 088	0
Käibevara kokku		1 301 171	685 793
VARAD KOKKU			
		1 301 171	685 793

**KOHUSTUSED JA
OMAKAPITAL****KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused	7	1 249 385	663 391
Tarnijate tasumata arved		968	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 250 353	663 391

Kohustused kokku		1 250 353	663 391
-------------------------	--	------------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital	5	40 000	40 000
Eelmise perioodi kahjum	5	-17 598	
Aruandeaasta kasum/kahjum		28 416	-17 598
Omakapital kokku		50 818	22 402

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 301 171	685 793
---	--	------------------	----------------

Kasumiaruanne

Skeem 1

(kroonides)	Lisa	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu	5	222 036	0
Äritulud kokku		222 036	
Ärikulud			
Kaubad, teenused		195 814	0
Mitmesugused tegevuskulud	6	6 472	17 848
Ärikulud kokku		202 286	17 848
Ärikasum/kahjum		19 750	-17 848
Muud finantstulud			
Saadud dividendid		7 000	0
Saadud intressid		1 666	250
Kokku finantstulu		8 666	250
Kasum/kahjum majandustegevusest		28 416	-17 598
Aruandeaasta kasum/kahjum		28 416	-17 598

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2 007	2 006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum/kahjum		19 750	-17 598
Äritegevusega seotud nõuete a kohustuste muutus		-425 159	-685 697
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 962	663 391
Kokku rahavood äritegevusest		-403 447	-39 904
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadus laen	4	585 000	
Saadud dividendid ja intressid		8 666	
Osakapitali sissemakse	4	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		593 666	40 000
RAHAVOOD KOKKU		96	96
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		96	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		190 219	96
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	190 315	96

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)	Osakapital	Aruandeperioodi kasum/kahjum	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Kokku
Saldo 17.02.2006	0		0	0
Osakapitali sissemakse	40 000		-	40 000
2006 aasta kahjum	-	-17 598	-17 598	-17 598
Saldo 31.12.2006	40 000		-17 598	22 402
Eelmiste perioodide kahjum	40 000	-17 598		40 000
2007 aasta kasum	-	28 416		-17 598
Saldo 31.12.2007	40 000	28 416	-17 598	50 818

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Dorpat Capitali 2007. 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 lisas 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 2007. aastal määraga 22/78 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 2007 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 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha

Raha	31.12.2007	31.12.2006
Raha kassas	275	275
Arveldusarvel	190 040	-179
Kokku	190 315	96

Lisa 3. Väärtpaberid ja pikaajalised investeeringud

	31.12.2007	31.12.2006
LHV	200 000	
Hansa Ida-Euroopa Kinnisvara aktsiafond	177 228	
USD väärtpaberid	3958	361 985
Oü Pärna Villa osad	20 000	20 000
Olympic Entertainment aktsiaid	317 582	303 712
Kokku	718 768	685 697

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. Müügitulu

EMTAK 68101

Müük toimus Eesti siseselt

Lisa 6. Muud tegevuskulud

Muud tegevuskulud	31.12.2007	31.12.2006
Väheväärtuslikud varad	0	4 038
Ostetud teenused	1 499	9 583
Pangateenused	4 973	1 529
Bürookulud	0	1 293
Muud kulud	0	1 405
Kokku	6 472	17 848

Lisa 7. 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:

- ☐ Osäühingu 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 on seotud isik andnud laenu osäühingule 585 000 krooni ja laen on antud ilma intressita.

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Dorpat Capital tegevjuhtkond on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Rein Mirka

juhatuse liige


.....

15.12.2008



Kasumi jaotamise ettepanek

2006. aasta kahjum	17 598
2007. aasta kasum	28 416
31.12.2007 seisuga jaotamata kasumi jääk	10 818

,

Rein Mirka

juhatuse liige


.....

15.12.2008

Juhatuse liige:



Osanike nimekiri

OÜ Dorpat Capital osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (15.12.2008) 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

