

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

08-05-2007

2-15

Silvi Kaarest

MAJANDUSAASTA ARUANNE

BRISTOL INVEST OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood: 10973040
Aadress: Vikerkaare 40, Tallinn 10921
Telefon: +372 5108 605
Elektronpost: rain@palgard.ee
Põhitegevusala: Kinnisvara tehingud, kinnisvara haldamine ja arendamine
Juhatuse liige: Rain Rannala

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

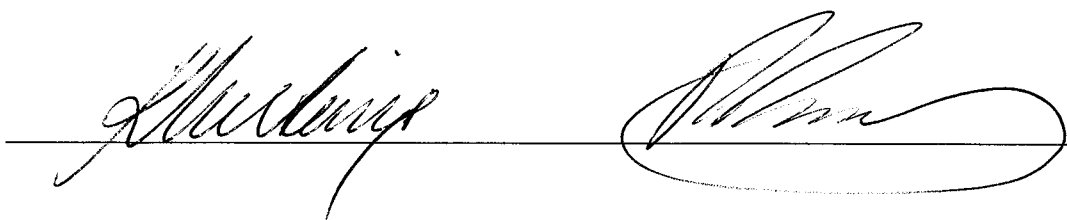
Bristol Invest OÜ

08 -05- 2007

2006. a majandusaasta aruanne

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (Skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raha.....	11
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Müügioteel varad	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksud.....	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	12
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	14



Tegevusaruanne

Bristol Invest OÜ on 2003. aasta sügisel asutatud Eesti erakapitalil põhinev osahing. 2006. majandusaasta oli Bristol Invest OÜ kolmas tegevusaasta. Bristol Invest OÜ põhiliseks äritegevuseks on kinnisvara haldamine ning arendamine.

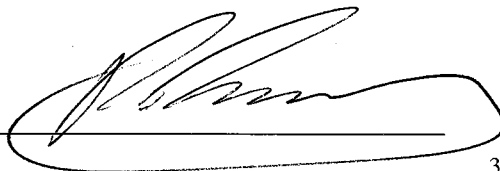
Vastavalt Bristol Invest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 kooni. Ettevõtte osanikud on Rain Rannala - osa nimiväärtus 20 000 krooni ja Kady Metsis - osa nimiväärtus 20 000 krooni.

Majandusaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aruandeaasta olulisemateks sündmusteks oli olemasolevate kinnistute arendamine ning tehnovõrkude projekteerimine ja rajamine.

Arenguplaanid 2007. aastaks on järgmised:

- jätkata olemasolevate kinnistute arendamist ning lõpetada tehnovõrkude rajamine,
- jätkata kinnisvara haldusega ning arendamisega.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bristol Invest OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

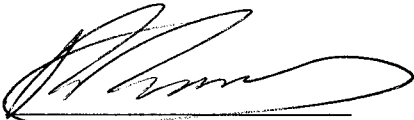
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.03.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

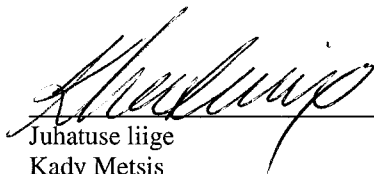
Juhatuse hinnangul on Bristol Invest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. aprillil 2007. a



Juhatuse liige
Rain Rannala



Juhatuse liige
Kady Metsis

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

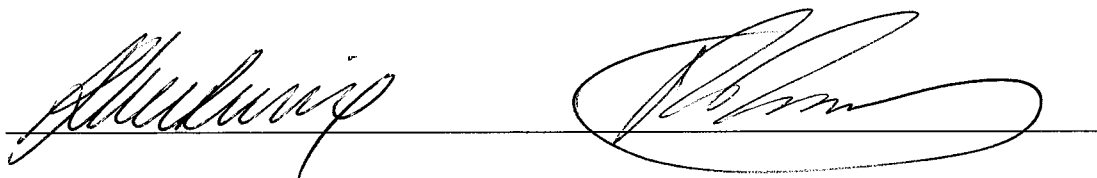
Bristol Invest OÜ

08-05-2007

2006. a majandusaasta aruanne

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	8 291 665	3 856 213
Nõuded ja ettemaksed	2	23	585 263
Müügioteel varad	3	104 985	568 269
Käibevara kokku		8 396 673	5 009 745
VARAD KOKKU		8 396 673	5 009 745
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4	290 029	608 220
Lühiajalised kohustused kokku		290 029	608 220
KOHUSTUSED KOKKU		290 029	608 220
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		4 357 525	-44 716
Aruandeaasta kasum		3 705 119	4 406 241
OMAKAPITAL KOKKU		8 106 644	4 401 525
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 396 673	5 009 745



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

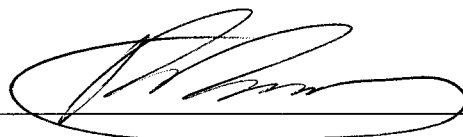
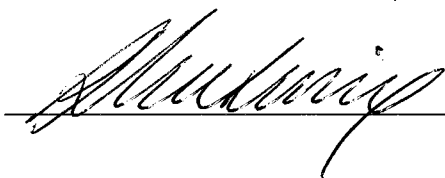
Bristol Invest OÜ

2006. a majandusaasta aruanne

08-05-2007

Kasumiaruanne (Skeem 1)
(kroonides)

	2006	2005
Müügitulu	4 750 365	7 750 984
Muud äritulud	42 373	133 551
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 180 558	-3 212 210
Muud tegevuskulud	-95 352	-135 118
Muud ärikulud	-1 314	-133 551
Ärikasum	3 515 514	4 403 656
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud	189 605	2 585
Finantstulud ja -kulud kokku	189 605	2 585
Kasum enne tulumaksustamist	3 705 119	4 406 241
Aruandeaasta puhaskasum	3 705 119	4 406 241



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

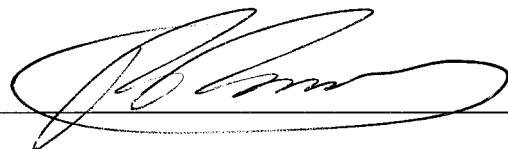
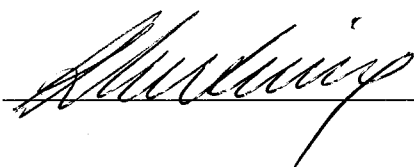
Bristol Invest OÜ

08-05-2007

2006. a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)
(kroonides)

		korregeeritud
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	3 515 514	4 403 656
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	584 080	0
Varude muutus	463 284	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-317 031	662 343
Makstud intressid	0	2 586
Kokku rahavood äritegevusest	4 245 847	5 068 585
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-40 000	0
Antud laenude tagasimaksed	40 000	0
Saadud intressid	189 605	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	189 605	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 350 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 350 000
Rahavood kokku	4 435 452	3 718 585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 856 213	137 628
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 435 452	3 718 585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 291 665	3 856 213



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Bristol Invest OÜ

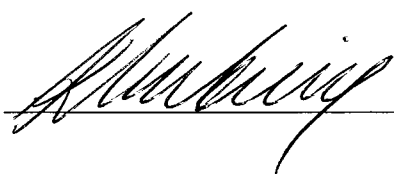
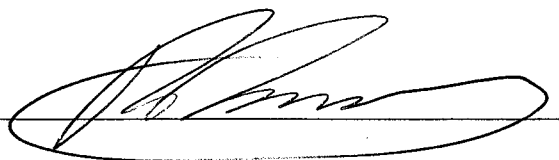
08 -05- 2007

2006. a majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2005	40 000	0	0	-44 716	-4 716
Jaotamata kasum/kahjum	0	0	-44 716	44 716	0
Aruandeaasta kasum/kahjum	0	0	0	4 406 241	4 406 241
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	-44 716	4 406 241	4 401 525
Saldo seisuga 01.01.2006	40 000	0	-44 716	4 406 241	4 401 525
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	4 000	-4 000	0	0
Jaotamata kasum/kahjum	0		4 406 241	-4 406 241	0
Aruandeaasta kasum/kahjum	0	0	0	3 705 119	3 705 119
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	4 357 525	3 705 119	8 106 644

Bristol Invest OÜ jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 8 062 644 krooni (31.12.2005 seisuga 4 357 525 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 01.01.2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik välja maksta 6 288 862 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 773 782 krooni. Seisuga 31.12.2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 3 355 294 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 1 002 231 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Bristol Invest OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

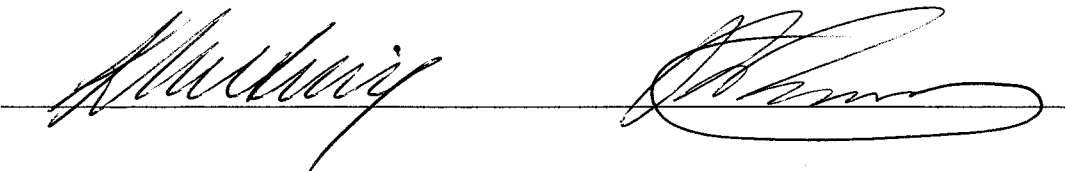
Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).



Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

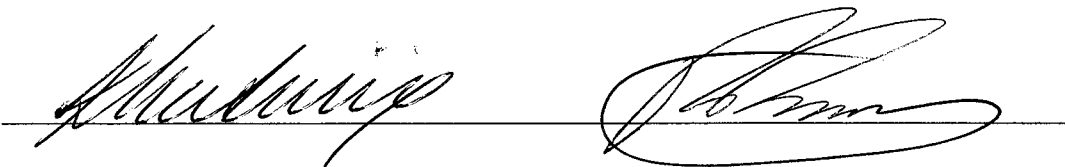
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Bristol Invest OÜ

08-05-2007

2006. a majandusaasta aruanne

Lisa 1 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	8 291 665	3 856 213
Raha kokku	8 291 665	3 856 213

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	0	584 080
Maksude ettemaksed (lisa 5)	23	1183
Nõuded ja ettemaksed kokku	23	585 263

Lisa 3 Müügiototel varad

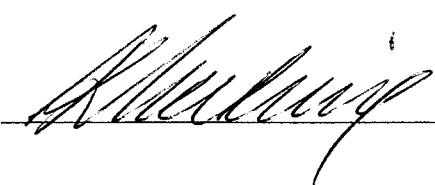
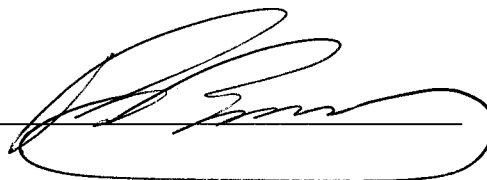
Müügiototel varana on bilansis seisuga 31.12.2006 kajastatud edasimüügiks ostetud kinnistu soetusmaksumusega 104 985 krooni. Seisuga 31.12.2005 oli ettevõttel edasimüügiks ostetud kinnistuid soetusmaksumusega 568 269 krooni.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	290 007	60 817
Maksuvõlad (lisa 5)	22	547 403
Võlad ja ettemaksed kokku	290 029	608 220

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	0	0	547 366
Käibemaksu intress	0	22	0	32
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	5
Ettevõtte tulumaksu intress	5	0	5	0
Maamaks	1	0	1161	0
Maamaksu intress	17	0	17	0
Kokku	23	22	1 183	547 403

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

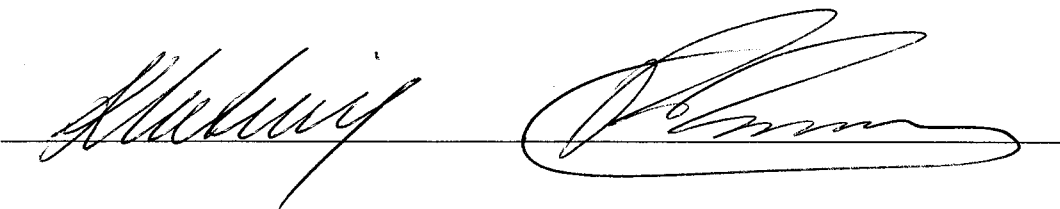
Bristol Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Bristol Invest OÜ on osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	Müügid	
	2 006	2 005
Palgardi Kraana OÜ	0	3 181 588
Teenuste müük kokku	0	3 181 588

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



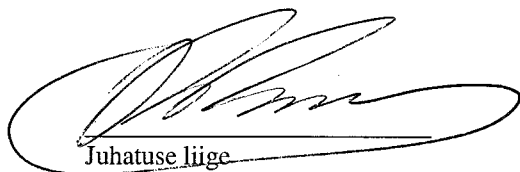
Bristol Invest OÜ

08-05-2007

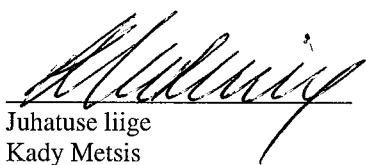
2006. a majandusaasta aruanne

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Bristol Invest OÜ juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. aprillil 2007. a ja millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.



Juhatuse liige
Rain Rannala



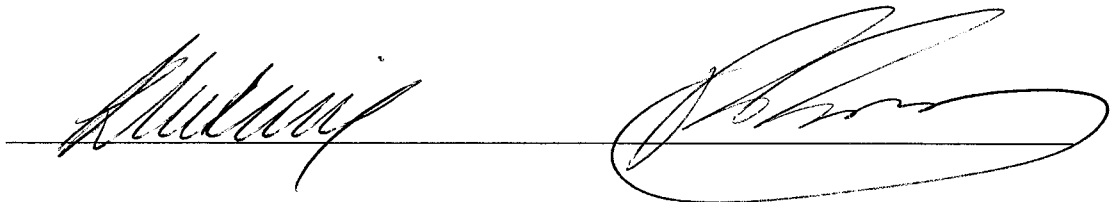
Juhatuse liige
Kady Metsis

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Bristol Invest OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 3 705 119 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 3 505 119 krooni

Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 200 000 krooni.



Bristol Invest OÜ

08-05-2007

2006. a majandusaasta aruanne

Bristol Invest OÜ osanike nimekiri

Rain Rannala	20 000	EEK
Isikukood: 38010070311		
Elukoht: Tallinn		
Kady Metsis	20 000	EEK
Isikukood: 47512220269		
Elukoht: Tallinn		
Kokku	40 000	EEK

