

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.jaanuar 2006.a. kuni 31.detsember 2006.a.

18
KRISTEL LEN

Ettevõtte nimi: OÜ AJALEVI

Äriregistri number: 10038434
KMKR: EE100303270
Aadress: Tuha 3 Tallinn 11415
Sidevahendid: telefon +372 697 93 97
Fax +372 697 93 98
Mail Info@ajalevi.ee
Kodulehekülg www.ajalevi.ee

Põhitegevusala: ajakirjanduse, raamatute,
kantseleitarbete
jae- ja hulgimüük

Direktor: Vladimir Kostrov

Audiitorkontroll: Rein Volt, tunnistus 72

Lisatud dokumendid Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek

Koostamise kuupäev: 28. märts 2007.a.

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE ARUANNE.....	5
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	5
RAAMATUPIDAMISBILANSS.....	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD).....	9
OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE	10
<u>Lisa 1</u> ÜLDISED ARVESTUSPÕHIMÕTTED	11
<u>Lisa 2</u> MAKSUVÕLAD	11
<u>Lisa 3</u> SUURIMAD NÕUDED JA KOHUSTUSED.....	12
<u>Lisa 4</u> NETO REALISEERIMISKÄIVE.....	12
<u>Lisa 5</u> MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA.....	13
<u>Lisa 6</u> KASUMIARUANDE MUUDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS.....	14
ALLKIRJAD	15
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17



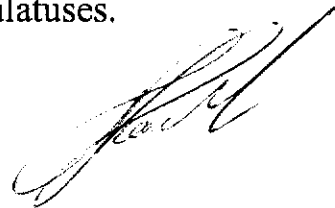
TEGEVUSARUANNE

OÜ Ajalevi asutati 1996. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on Venemaa ja Eesti perioodika Eesti sisene levitamine (jae- ja hulgimüük) 2001 aastal lisandus tegevusaladele kantseleikaupade ja raamatute müük. 2006 aastal realiseerimise netokäive moodustas 9,8 mln. EEK, mis on 31% võrra rohkem kui eelneval aastal, kuigi meile kuuluvate 10 müügipunkti arv ei kasvanud.

OÜ Ajalevi põhieesmärkideks järgneval aastal on oma turuosa säilitamine Eestis ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 740,3 tuhat krooni, seahulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 60,0 tuhat krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 15. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme lepingu alusel hüvitust ei makstud. Veebruarist 2006.a. on firmal uus tegevjuht.

2006 majandusaasta tulemit mõjutas firma koostööpartneri OÜ Alkaios pankrott, mille tulemusena tuli kahjumisse kanda nõudeid 290,2 tuh. EEK ulatuses.



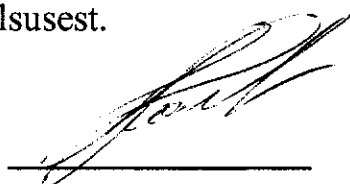
Majandusaasta olulisemad finantssuhtarvud

Finantssuhtarvud	Valemid	31.12.2006	31.12.2005
Absolute ratio	<u>Raha</u> Lühiajalised kohustused	0,82	0,76
Quick ratio	<u>Raha+deb. võlgnevus</u> Lühiajalised kohustused	1,76	1,26
Current ratio	<u>Käibevara</u> Lühiajalised kohustused	2,44	1,43
Net working capital, EEK	Käibevara – lühiajalised kohustused	630733	237213
Equity to Total Assets	<u>Omakapital</u> Aktiva kokku	0,35	0,52
Total debt to Total Assets	<u>Kohustused kokku</u> Aktiva kokku	0,42	0,48
Long-term debt to Total Assets	<u>Pikaajalised kohustused</u> Aktiva kokku	0,09	0,10
Return on sales, %	<u>Puhas kasum x 100%</u> Müügitulu	0,15	(1,83)
Net working capital turnover, kord	<u>Müügitulu</u> Neto-käibekapital	15,57	31,80
Average collection period, päevad	<u>Nõude ostjate vastu x 365</u> Müügitulu	11,62	13,04
Delivery average collection period, päevad	<u>Võlad tarnijatele x 365</u> Ärikulud kokku	9,08	18,67

Finantsnäitajate võrdlus kahe viimase aasta dünaamikas näitab ettevõtte finantsolukorra paranemist. 2006. aastal kasvasid likviidsuse ja maksevõimsuse näitajad keskmiselt 30 % võrra, käibekapital võrreldes 2005. aastaga suurenes 2,66 korda. Puhaskasum realiseeritud kaubaühiku kohta on 2006. aastal positiivne, samas 2005. aastal oli see negatiivne.

Muude näitajate osas muutus ei ole märkimisväärne ja jääb normide piiridesse, mis räägib ettevõtte majanduslikust stabiilsusest.

Juhatuses liige



Vladimir Kostrov

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

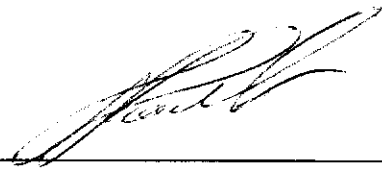
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

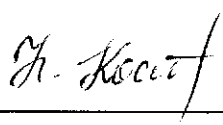
Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamisaruande koostamise kuupäev – 25. märts 2007.a.

Juhatuse liikmed:

Vladimir Kostrov  28.03.2007.a.

Natalja Kostrova  28.03.2007.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.detsembri 2006.a.

VARAD	31.12.06	31.12.05
-------	----------	----------

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD	358415	416502
---------------------	--------	--------

NÕUDED IA ETTEMAKSUD

Nõuded ostjate vastu lisa 3	312736	269524
-----------------------------	--------	--------

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43636	27443
------------------------------------	-------	-------

Muud lühiajalised nõuded	34859	38080
--------------------------	-------	-------

Ettemakstud tulevaste per. kulud	18312	31860
----------------------------------	-------	-------

Kokku	409543	366907
-------	--------	--------

VARUD

Müügiks ostetud kaubad	300329	
------------------------	--------	--

KOKKU KÄIBEVARA:	1068287	783409
-------------------------	----------------	---------------

PÕHIVARA lisa 5

Pikaajalised finantsinvesteeringud		306949
------------------------------------	--	--------

Mat.põhivara (jääkmaksumuses)

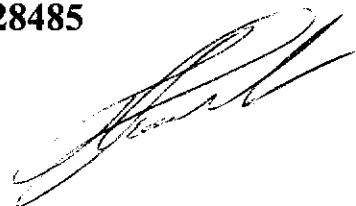
Masinad ja seadmed	150052	189196
--------------------	--------	--------

Muu inventar, t/riistad ja muud	94801	148931
---------------------------------	-------	--------

Kokku	244853	338127
--------------	---------------	---------------

KOKKU PÕHIVARA :	244853	645076
-------------------------	---------------	---------------

VARAD KOKKU:	1313140	1428485
---------------------	----------------	----------------



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.06	31.12.05
--------------------------	----------	----------

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

LAENUKOHUSTUSED

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (liising)

	33258	31616
--	-------	-------

Kokku	33258	31616
--------------	--------------	--------------

VÕLAD JA ETTEMAKSED

Võlad tarnijatele	252142	398987
-------------------	--------	--------

Võlad töövõtjatele	106705	77965
--------------------	--------	-------

Maksuvõlad	45132	37628
------------	-------	-------

Muud viitvõlad	319	
----------------	-----	--

Kokku	404296	514580
--------------	---------------	---------------

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	437554	546196
--------------------------------------	---------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

PIKAAJALISED LAENUKOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused (liising)	115609	137167
--	--------	--------

Kokku	115609	137167
--------------	---------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	115609	137167
--------------------------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU	553163	683363
-------------------------	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital	670000	670000
------------	--------	--------

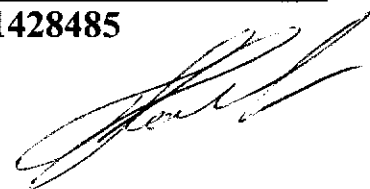
Kohustuslik reservkapital	23285	23285
---------------------------	-------	-------

Eelmiste aastate jaotamata kasum	51837	189977
----------------------------------	-------	--------

Aruandeaasta kasum	14855	(138140)
--------------------	-------	----------

OMAKAPITAL KOKKU:	759977	745122
--------------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1313140	1428485
---------------------------------------	----------------	----------------



KASUMIARUANNE

(skeem 1)

	2006.a.	2005.a.
Müügitulu lisa 4	9822585	7543315
Muud äritulud	321842	58636
Müügitulu kokku	10144427	7601951
Kaubad, teenused	8004944	5990642
Muud tegevuskulud	717288	737735
Palgakulu	740306	647236
Sotsiaalmaksud	240248	233963
Tööjõu kulud kokku	980554	881199
Põhivara kulum	118511	110269
Muud ärikulud	312124	82226
Ärikulud kokku	10133421	7802071
Ärikasum	11006	(200120)
Finantstulud ja -kulud kokku	3849	61980
Intressikulud	(15136)	(13745)
Muud fin.tulud ja -kulud	18985	75725
Kasum majandustegevusest	14855	(138140)
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14855	(138140)



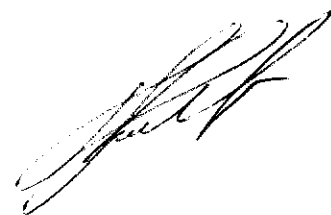
RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)

	2006	2005
Ärikasum	11006	- 200120
Põhivara amortisatsioon	118511	110269
Kasum (-) põhivara müümisest	- 2858	53337
Ostjatelt laekumata arved	- 43212	13664
Muud lühiajalised nõuded	3221	- 13080
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	- 16193	- 9415
Tulevaste perioodide kulud	13549	- 21124
Müügiks ostetud kaubad	- 300329	0
Pikaajaliste nõuete korrelatsioon	290209	0
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	1642	12426
Pangalaenude tagasimaksed järg.perioodil	0	- 93748
Võlad tarnijatele	- 146846	188082
Muud maksuvõlad	7504	- 10506
Võlad töövõtjatele	28740	- 27929
Muud viitvõlad	319	
Rahavood äritegevusest kokku	- 34737	1856
Rahavood investeerimisest		
Põhivara ostmise	- 37661	- 195720
Põhivara müük	15281	22881
Tagastatud laenud	16739	53534
Rahavood investeerimisest kokku	-5641	- 119305
Rahavood finantseerimisest		
Kapitalrendi maksed	- 21558	137167
Laenust saadud intressid	18985	75725
Tasutud intressid	- 15136	- 13745
Rahavood finantseerimisest kokku	- 17709	199147
Rahavood kokku	-58087	81698
Raha perioodi lõpul	358415	
Raha perioodi algul	416502	
Muutus	-58087	



OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- perioodi tulem	Kokku omakapital
31.12.2004	670 000	19 169	111 765	82 328	883 262
Aruandeaasta kasum				- 138 140	- 138 140
Eelmiste perioodide kasum		4 116	78 212	- 82 328	0
31.12.2005	670000	23 285	189 977	- 138 140	745 122
Aruandeaasta kasum				14 855	14 855
Eelmiste perioodide kasum			-138 140	138 140	0
31.12.2006	670 000	23 285	51 837	14 855	759 977



ÜLDISED ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ Ajalevi majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ja selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Ajalevi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

OÜ Ajalevi rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarades kui ka lühiajaliste kohustuste saldode muutusel.

Põhivarad kuuluvad teise gruppi. Kulumi arvestamisel kasutatakse amortisatsiooni lineaarset meetodit. Amortisatsiooni aasta määr on 20% aastas.

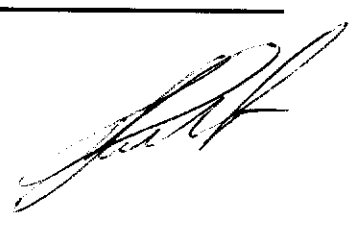
Lisa 2

MAKSUVÕLAD

31.12.2006.a.

1.Üksikisikutulumaks –	5902.-
2.Sotsiaalmaks -	37264.-
3.Töötuskindl. maks -	991.-
4.Koh. kogumispension-	975.-

KOKKU: 45132.-

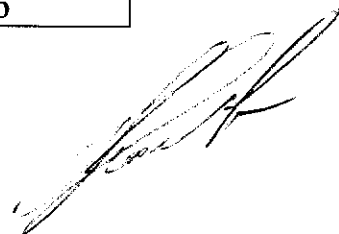


SUURIMAD NÕUDED JA KOHUSTUSED

1. Suurimad nõuded seisuga 31.12.2006.a. – AS Lehepunkt 127 579 EEK = 40,8 % üldisest võlgnevusest.
2. Suurimad kohustused seisuga 31.12.2006.a. – AS Lehepunkt 29 257 EEK = 11,6% üldisest võlgnevusest.

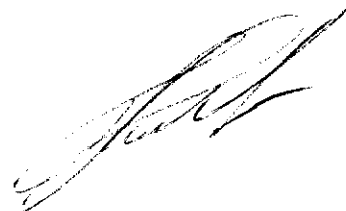
NETO REALISEERIMISKÄIVE 2006.a.

Turgude nimetus geograaf. lõikes	Üldine neto realiseer.käi ve	Kantstarbete müük	Ajakirjanduse, raamatute müük
Eesti Vabariik- 99,99%	9 694 687	2 512 429	7 182 258
EL - Läti, Iirimaa	127 898		127 898
Kokku	9 822 585	2 512 429	7 310 156



MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA

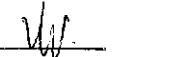
PÕHIVARA LIIKUMINE	Materiaalne	s.h.	s.h.	Immate-
	Põhivara	masinad,	muu	riaalne
	KOKKU	seadmed	inventar	põhivara
Aasta alguseks (soetusmaksumuses)	796 200	195 720	600 480	25 000
Juurde soetatud	37 661	0	37 661	0
Parendamiskulud	0	0	0	0
Müüdud ja mahakantud (soetusmaksumuses) (-)	- 24 496	0	- 24 496	0
Aasta lõpuks (soetamismaksumuses)	809 365	195 720	613 645	25 000
Aasta alguseks (akum. kulud)	- 458 073	- 6 524	- 451 549	- 25 000
Perioodi arvestatud kulum	- 118 511	- 39 144	- 79 367	0
Müüdud ja mahakantud (akum. kulud)	12 072		12 072	
Aasta lõpuks (akum. kulud)	- 564 512	- 45 668	- 518 844	
Jääkmaksumus	244 853	150 052	94 801	0



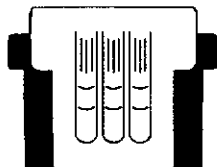
KASUMIARUANDE MUUDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

Müügitulu		9 822 585
Käive-18%	2512429	
Käive .-5%	7182258	
EU-käive-0%	127898	
Muud äritulud		321 842
Kasum põhivara		
Müügist	2858	
Laos kaubajäägi		
Korrekteerimine	300329	
puhkusreservi		
korrekteerimine	18655	
Kokku		10 144 427
Kaubad ja teenused		8 004 944
Kaup	7575425	
Transp,komm/t.	429519	
Muud tegevuskulud		717 288
Rent	568049	
Audiitor	9750	
Telefon	28457	
Remont (kaubik)	1845	
Panga/teenused	12489	
Üld/m.kulud	95753	
Kohalik maks	945	
Palgakulu	740306	
Sotsiaalmaksud	240248	
Kokku tööjõukulud		980 554
Kulum		118 511
Muud ärikulud		312 124
Val.kurss(tarnijad)	20416	
Trahv	1500	
Kahjum OÜ Alkaio		
pankrotist	290208	
Kokku ärikulud		10 133 421
Ärikasum		11 006
Intressikulud		(15 136)
Arvestuskrediidist	4582	
Liisingust	10554	
Fin.tulu(laenu intress)		18 985
Kokku fin. tulud ja – kulud		3 849
Puhaskasum		14 855

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 10.05.07 Allkiri: 

as Tawest IA International



Tawest

TALLINN

10.05.07.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ AJALEVI OSANIKELE

Oleme teostanud auditi OÜ Ajalevi bilansile seisuga 31.12.2006.a. ja 2006. aasta kasumiaruandele, mis on esitatud käesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab OÜ Ajalevi juhtkond. Meie ülesanne on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud finantsaruande kohta.

Planeerisime ja teostasime audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse standarditele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Meie audit hõlmas pistelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust. Auditi käigus hinnati kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt antud hinnanguid ja tehtud arvestusi. Usume, et sooritatud audit on meie arvamusele piisavaks aluseks.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks 14 855 krooni kasumit ja ühingu bilansimahuks 1 313 140 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Ajalevi majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006 a.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260

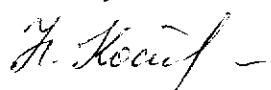
ALLKIRJAD

AJALEVI OSAÜHINGU JUHATUSE LIIKMED

Vladimir Kostrov _____ 28.03.2007.a.



Natalja Kostrova _____ 28.03.2007.a.



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

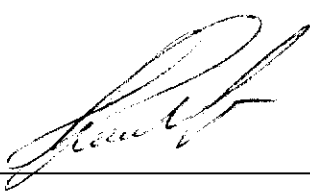
28.03.2007.a.

2006.a. puhaskasum summas 14855.- EEK jaotama järgmiselt:

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõppus	51837.-
2. 2006.a. aruandeaasta puhaskasum	14855.-
3. Jaotamiskõlblik kasum kokku	66692.-
4. Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	743.-
5. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	65949.-

Jaotamata kasum on vajalik tootmise arendamiseks.

Juhatuse liikmed:

Vladimir Kostrov _____  28.03.2007.a.

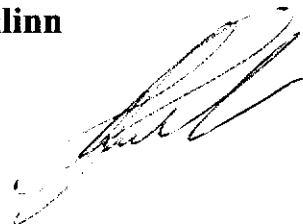
Natalja Kostrova _____  28.03.2007.a.

OSANIKE NIMEKIRI

Osaühingul Ajalevi on üks osa väärtusega 670 000 krooni, mis kuulub

Vladimir Kostrovile (34902130282)

Elukoht: Tallinn

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. Kostrov', written over a faint, illegible printed name.