

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01. 01. 2006

aruandeaasta lõpp: 31. 12. 2006

ärinimi: MERLETTO OÜ

registrikood: 10903051

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Uus tn 7

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihnumber: 10111

maakond: Harju**telefon:** 646 4988**faks:** 646 4998

e-posti aadress: simplon@hot.ee

põhitegevusala: Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused

Teiste ettevõtete esindamine

SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Maksunõuded ja -kohustused	9
Lisa 3 Muud pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Pikaajalised kohustused	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanike nimekiri	13

TEGEVUSARUANNE

Merletto OÜ asutati oktoobris 2002.a. Äriregistri kanne on tehtud 25.10.2002.

Osaühingu peamine tegevus majandusaastal oli juhtimis- ja konsultatsiooniteenused ning teiste juriidiliste isikute esindamine. Müügitulu antud perioodil oli 2 205 476 krooni.

Osaühingul on mitte-palgaline ühe-liikmeline juhatus, töötajad puuduvad.

2007. aastal on tegevussuund sama.

Giorgio Pozzi
Juhatuse liige

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Merletto juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Merletto OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*OÜ Merletto on jätkuvalt tegutsev.

Giorgio Pozzi

juhatuse liige

28. Juuni 2007.a.

BILANSS

	<i>kroonides</i>	
AKTIVA	Lisa nr. 31.12.200631.12.2005	
Käibevara		
Raha ja pangakontod	168 778	457 137
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata summad	230 502	0
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	241 516	246 527
Viitlaekumised		
Intressid	655	1 066
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0 47
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	10 175	0
Ettemaksed kokku	10 175	47
Käibevara kokku	651 626	704 777
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Muud aktsiad ja väärtpaberid	3 768 810	768 810
Kinnisvarainvesteeringud	4 1 587 521	1 587 521
Põhivara kokku	2 356 331	2 356 331
AKTIVA KOKKU	3 007 957	3 061 108
PASSIVA	Lisa nr. 31.12.200631.12.2005	
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajal. kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	5 197 222	195 310
Võlad tarnijatele	3 760	3 125
Maksuvõlad	2 76 507	29 463
Viitvõlad		
Dividendivõlad	364 013	0
Muud võlad	37 030	0
Lühiajalised kohustused kokku	678 532	227 898
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	5 165 782	366 148
Pikaajalised kohustused kokku	165 782	366 148
Kohustused kokku	844 314	594 046
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	423 063	63 424
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 696 580	2 359 638
Omakapital kokku	2 163 643	2 467 062
PASSIVA KOKKU	3 007 957	3 061 108

KASUMIARUANNE

	<i>kroonides</i>	
	2006	2005
Müügitulu	2 205 476	2 428 874
Üldhalduskulud	-474 059	-50 831
Muud ärikulud	-1 158	-563
Ärikasum (-kahjum)	1 730 259	2 377 480
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-34 334	-12 873
Muud finantstulud ja -kulud	655	-4 969
Finantstulud ja -kulud kokku	-33 679	-17 842
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 696 580	2 359 638
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 696 580	2 359 638

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)

	<i>kroonides</i>	
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1 696 580	2 359 638
Nõuded ostjate vastu muutus	-230 502	71 765
Muude nõuete muutus	2 863	389 855
Viitlaekumiste muutus	410	-1 066
Ettemaksete muutus	-7 980	0
Võlad hankijatele muutus	636	3 125
Muude lühiajaliste võlgade muutus	38 942	195 310
Maksuvõlgade muutus	47 044	-1 662
Viitvõlgade muutus	364 013	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 912 006	3 016 965
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	366 148
Laenude tagasimaksmine	-200 365	-414 975
Makstud dividendid	-2 000 000	-500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 200 365	-548 827
Rahavood kokku	-288 359	111 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	457 137	345 330
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-288 359	111 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	168 778	457 137

OMAKAPITLI MUUTUSE ARUANNE

					kroonides Kokku
	Osakapital	Ülekurss	Kohustulik reservkapital	Jaotamata kasum	
Saldo 31.12.2001	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum				-58 341	
Välja kuulutatud dividendid					
Reservkapitali suurendamine					
Saldo 31.12.2002	40 000	0	0	-58 341	-18 341
Aruandeperioodi puhaskasum				-613 555	
Välja kuulutatud dividendid					
Reservkapitali suurendamine					
Saldo 31.12.2003	40 000	0	0	-671 896	-631 896
Aruandeperioodi puhaskasum				1 239 320	
Välja kuulutatud dividendid					
Reservkapitali suurendamine					
Saldo 31.12.2004	40 000	0	0	567 424	607 424
Aruandeperioodi puhaskasum				2 359 638	
Välja kuulutatud dividendid				-500 000	
Reservkapitali suurendamine			4 000	-4 000	
Saldo 31.12.2005	40 000	0	4 000	2 423 062	2 467 062
Aruandeperioodi puhaskasum				1 696 580	
Välja kuulutatud dividendid				-2 000 000	
Reservkapitali suurendamine					
Saldo 31.12.2006	40 000	0	4 000	2 119 642	2 163 642

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

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

OÜ Merletto kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolistelt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kulusse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 28.06.2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	Nõue	31.12.2006	31.12.2005	
		Kohustus	Nõue	Kohustus
Ettevõtte tulumaks	0	41 655	47	0
Ettevõtte tulumaksu intress	0	24	0	55
Käibemaks	0	34 799	0	28 591
Käibemaksu intress	0	29	0	816
Maamaksu intress	0	0	0	1

Kokku	0	76 507	47	29 463
--------------	---	--------	----	--------

Lisa 3. Muud pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid

	Väärtus	Kokku
Algsaldo 31.12.2005	768 810	768 810
Soetamine aruandeaastal	-	-
Lõppsaldo 31.12.2006	768 810	768 810

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

	Maa ja ehitised	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	1 587 521	1 587 521
Soetused ja parendused	-	-
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	1 587 521	1 587 521

Amortisatsiooninorm on 0%.

Lisa 5. Pikaajalised kohustused

Ettevõtte on võtnud investeerimislaenu SEB Eesti Ühispankast summas 625 472 kr, laenu jääk seisuga 31.12.2006 on 363 005 kr, tähtaeg 3 aastat. Intress 4,3% aastas + Euribor, kokku circa 5,55% aastas.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Merletto juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Giorgio Pozzi

juhatuse liige

28. Juuni 2007.a.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	423 062
2006. aasta puhaskasum	1 696 580
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	2 119 642
Juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt: -väljamaksed dividendideks	1 000 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	1 119 642

Giorgio Pozzi

juhatuse liige

28. Juuni 2007.a.

OSANIKE NIMEKIRI

1. Giorgio Pozzi, 100% osasid
Isikukood: 33809040312
Elukoht: Uus 7-8, Tallinn

Giorgio Pozzi
juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Merletto (registrikood: 10903051) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Giorgio Pozzi (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007