

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.00.2007

LIB
L. H. H. g

OÜ TIVILEND

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp	31.12.2006

Äriregistri nr:	10892726
-----------------	----------

Aadress:	E. Vilde tee 65-87, 13421 Tallinn
----------	-----------------------------------

Telefon:	56 52 822
----------	-----------

Faks:	6 529 679
-------	-----------

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 4 Maksuvõlad	12
Lisa 5 Müügitulu	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	15

OÜ Tivilend 2006 tegevusaruanne

2006. aasta oli OÜ-le Tivilend neljas täistegevusaasta.

Peamisteks tegevusaladeks on raamatupidamisteenuste osutamine ja kinnisvara hooldus.

Teenuse müügi osas jätkati koostööd kindlate klientidega ja lisandusid ka mõned uued kliendid.

Majandustulemus oli planeeritud suurusjärgus.

OÜ Tivilend keskmine töötajate arv oli 2 inimest ning palgakulu oli 235 202 krooni koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega, sh juhatusel liikme töötasu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega 199 252 krooni.

Juhatusel liikmetele mingeid soodustusi ei tehtud ja hüvitisi ei makstud.

OÜ Tivilend tähtsamad näitajad on:

	2005	2005
Käibe kasv	34,79	135,3
Kasumi kasv	19,84	661,2
Puhasrentaablus	17,64	19,85
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,50	5,7
ROA	33,93	37,64
ROE	53,42	43,41

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

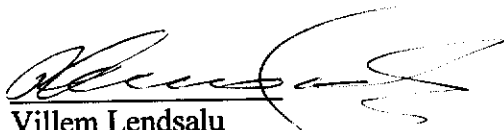
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Tivilend 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemiust ja rahavoogusid;
3. OÜ Tivilend on jätkuvalt tegutsev



Tiia Lendsalu
Juhatus liige



Villem Lendsalu
Juhatus liige

Tallinn, 22.märts 2007

Bilanss

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara			
Raha		156 848	112 799
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		57 584	39 058
Muud lühiajalised nõuded		40 000	40 000
Ettemaksed teenuste eest		2 027	1 539
Käibevara kokku:		256 459	193 396
Põhivara			
Materiaalne põhivara:	2		
Muu materiaalne põhivara		22 443	13 620
(jääkmaksumuses)		22 443	13 620
Kokku			
Immateriaalne põhivara	3		
Muu immateriaalne põhivara		1 755	4 095
Põhivara kokku:		24 198	17 715
AKTIVA KOKKU		280 657	211 111
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		58 981	614
Võlad töövõtjatele		17 372	10 218
Maksuvõlad	4	26 052	17 247
Lühiajalised kohustused kokku:		102 406	28 080
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		39 032	59 574
Aruandeaasta kasum(kahjum)		95 220	79 458
Omakapital kokku:		178 252	183 032
PASSIVA KOKKU		280 657	211 112

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	5	539 650	400 356
Kaubad ,toore, materjal ja teenused		-69 501	-76 562
Mitmesugused tegevuskulud		-98 447	-57 541
Tööjõu kulud			
palgakulu		-178 718	-135 852
sotsiaalmaksud		-59 508	-45 006
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	-8 368	-6 036
Muud ärikulud		-100	
Ärikasum/ kahjum		125 008	79 359
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		82	100
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		125 090	79 458
Tulumaks		-29 870	0
Arvestatavate rahaskasum/kahjum		95 220	79 458

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		125 008	79 359
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2,3	10 708	8 376
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-19 014	-19 947
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		74 327	8 579
Makstud ettevõtte tulumaks		-29 870	
Kokku rahavood äritegevusest		66 159	76 367
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	2	-17 191	-14 110
Antud laenud		0	-40 000
Saadud intressid		82	99
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-17 109	-54 011
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-100 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-100 000	0
Rahavood kokku		44 049	22 356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		112 799	90 443
Raha ja raha ekvivalentide muutus		44 049	22 356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		156 848	112 799

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Aruandeaasta kasum/kahjum	Jaotamata kasum/kahjum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	10 439	49 135	103 574
Kasumi kanne			-10 439	10 439	0
Aruandeaasta kasum			79 458		79 458
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	79 458	59 574	183 032
Kasumi kanne			-79 458	79 458	0
Makstud dividendid				-100 000	-100 000
Aruandeaasta kasum			95 220		95 220
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	95 220	39 032	178 252

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ TIVILEND 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.

Arvestusprintsiibid ja hindamiselused**Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades,

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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 korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT seadmed

3-5 aastat

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara

5 aastat

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) 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 kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

MATERIAALNE PÕHIVARA

LISA 2

(kroonides)

	Muu inventar	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	44 110	44 110
Akumuleeritud kulum	-30 490	-30 490
Jääkmaksumus 31.12.2005	13 620	13 620
2006.a toimunud muutused		
Ostud	17 191	17 191
Amortisatsioonikulu	-8 368	-8 368
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	61 301	61 301
Akumuleeritud kulum	-38 858	-38 858
Jääkmaksumus 31.12.2006	22 443	22 443

LISA 3

IMMATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	11 700	11 700
Akumuleeritud kulum	-5 265	-5 265
Jääkmaksumus 31.12.2004	6 435	6 435
2005 aastal toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-2 340	-2 340
Jääkmaksumus 31.12.2005	4 095	4 095
2006 aastal toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-2 340	-2 340
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 755	1 755

MAKSUVÕLAD

LISA 4

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Üksikisiku tulumaks	6 270	5 076
Käibemaks	6 574	2 751
Töötuskindlustus	330	312
Kohustuslik kogumispension	735	520
Sotsiaalmaks	12 143	8 588
Kokku	26 052	17 247

MÜÜGITULU

LISA 5

(kroonides)

OÜ TIVILEND müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	31.12.2006	31.12.2005
Eesti	539 650	400 356
KOKKU	539 650	400 356

OÜ TIVILEND müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31.12.2006	31.12.2005
Kinnisvara hooldus	129 750	157 356
Raamatupidamisteenus	409 900	243 000
KOKKU	539 650	400 356

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Tivilend juhatus teeb ettepaneku osanike üldkoosolekule, jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 95 220 krooni alljärgnevalt:

1. Dividendid 95 220 krooni

Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2005 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 4 780 krooni.

Kokku maksta dividendideks 100 000 krooni.

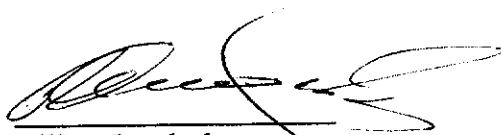
Jaotamata kasumi jääk peale dividendide väljakuulutamist 34 252 krooni

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ TIVILEND 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. märtsi 2007 otsusega, allkirjastame:



Tiia Lendsalu
Juhatuse liige



Villem Lendsalu
Juhatuse liige

OÜ TIVILEND (reg. nr. 10892726)

OSANIKE NIMEKIRI

Tiia Lendsalu, isikukood 46109290323, Tallinn 1 osa 30 000

Villem Lendsalu, isikukood 36112070233, Tallinn 1 osa 10 000