

251460

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27-08-2007

Malle Lahti

.....

AS Vimodi

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS VIMODI
Äriregistrikood:	10418019
Aadress:	Aia 3 10111 Tallinn
Telefon:	641 4292
Faks:	641 4292
E-post:	don.donna@mail.ee
Põhitegevusala:	tehingud kinnisvaraga, nahk- ja karusnahktoodete jaemüük
Majandusaasta algus	01.jaanuar.2006
Majandusaasta lõpp	31.detsember.2006
Juhataja	Kätlin Maran
Audiitor:	EGI Ekspert OÜ

Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek
--------------------	---

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2 Aktsiad	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 9 Pikaajalised kohustused	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused	15
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulud	16
Lisa 13 Muud äritulud/kulud	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Finantstulud	17
Lisa 16 Finantskulud	17
Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	18
Juhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	19
Audiitori järeldusotsus	20
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus	21

Tegevusaruanne

2006. aastal soetas AS Vimodi juurde 3 uut äripinda Tallinnas kokku 183,6 m². Pinnad on väljarenditud äritegevuseks. Ümberehitustööd Merivälja tee 5 äripinnal, millega alustati 2005. aastal, lõppesid 2006 .a. suvel.

Tulud büroopindade rendist moodustasid 2006. aastal 2 712 tuhat krooni, kasvades eelmise aruandeperioodiga võrreldes 41,4 %.

Viru Keskuses renditaval 60 m²-sel kaubanduspinnal müüakse nahk- ja karusnahatooteid. Nende kaupade jaemüügimaht 2006. aastal oli 2 805 tuh. krooni kasvades 2005. aastaga võrreldes 14,4 %.

Kokku moodustasid müügitulud aruandeaastal 6 085 tuh. krooni, kasv aastaga oli 20 %.

Aruandeaasta kaupluse töötajate keskmine nimestikuline arv oli 2,5.

Töövõtulepingu alusel on tööl raamatupidaja.

2006. aastal moodustasid palgakulud kokku 240,9 tuh. krooni.

Nõukogu ja juhatuse liikmetele aruandeaastal töötasu ei ole arvestatud. (juhataja viibib lapsehoolduspuhkusel).



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2006.a.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Vimodi finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aastaaruande valmimise kuupäevani (31.05.2007) on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- AS Vimodi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

.....
Juhataja
Kätlin Maran

Tallinnas, ... 20.04.07 ...

juhataja Kätlin Maran.....

Bilanss**VARAD**

kroonides	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		72 309	51 363
Aktsiad	(2)		484 385
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	(3)	407 919	159 222
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	(4)		477 255
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	(5,8)	49 029	73 553
Kokku		49 029	550 808
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		1 238 171	1 560 530
Ettemaksud tarnijatele			13 948
Kokku		1 238 171	1 574 478
Käibevara kokku		1 767 428	2 820 256
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	(6)	38 600 000	27 615 000
Ettemakstud kinnisvarainvesteeringud			3 706 790
Kokku		38 600 000	31 321 790
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	(7)	122 646	202 758
Põhivara kokku		38 722 646	31 524 548
VARAD KOKKU		40 490 074	34 344 804

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

Lühiajalised laenud	(8,9)	921 000	48 596
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksud järgmisel perioodil	(8;9)	869 391	2 271 810
Kokku		1 790 391	2 320 406

Võlad ja ettemaksud

Võlad tarnijatele		21 854	4 957
Maksuvõlad	(4)	46 693	23 049
Võlad töövõtjatele		36 233	24 935
Muud võlad		79 519	93 484
Saadud ettemaksud	(8)	291 295	150 406
Kokku		475 594	296 831

Lühiajalised kohustused kokku

2 265 985 2 617 237

Pikaajalised laenukohustused

Laenud ja kapitalirendi kohustused	(8;9)	15 286 554	15 010 024
------------------------------------	-------	------------	------------

Kohustused kokku

30 573 108 30 020 048

OMAKAPITAL

Aktsiakapital nimiväärtuses	(11)	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		16 277 543	3 620 076
Aruandeaasta kasum		6 219 992	12 657 467
Omakapital kokku		22 937 535	16 717 543

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

40 490 074 34 344 804

Kasumiaruanne

kroonides

	Lisad	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005-31.12.2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	(12)	6 085 141	5 072 382
Muud äritulud	(13)	4 228 650	10 951 333
<i>Kokku äritulud</i>		10 313 791	16 023 715
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 442 267	1 492 863
Mitmesugused tegevuskulud	(8,13)	1 433 449	1 167 024
Palgakulu		180 767	197 777
Sotsiaalmaksud		60 166	65 926
Põhivara kulum ja väärtuse langus		80 112	89 972
<i>Kokku ärikulud</i>		3 196 761	3 013 562
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>		7 117 030	13 010 153
FINANTSTULUD			
Intressitulud			12 000
Muud finantstulud			54 514
<i>Kokku finantstulud</i>	(14)	0	66 514
FINANTSKULUD			
Intressikulud		805 019	419 200
Muud finantskulud		92 019	
<i>Kokku finantskulud</i>	(15)	897 038	419 200
<i>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</i>		6 219 992	12 657 467
Tulumaks			
<i>Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)</i>		6 219 992	12 657 467

Rahavoogude aruanne

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Brutokasum	6 219 992	12 657 467
Korrigeerimised		
Kinnisvara õiglase väärtuse muutus	-3 416 337	-10 978 614
Põhivara kulum	80 112	89 972
Kasum kinnisvara müügist	-806 549	
Finantsinvesteeringute müügikahjum/kasum	1 816	-2 465
Fin.investeeringute väärtuse muutus		-53 543
Vahutakursside muutuste mõja	4 556	12 461
Saadud intressid		-12 000
Nõuded ostjate vastu	-248 697	-36 278
Ettemaksed tarnijatele	13 948	-13 948
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	501 779	-488 087
Varude muutus	322 359	-396 768
Võlad ja ettemaksed	178 763	77 626
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2 851 742	855 823
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Kinnisvara soetamine	-4 567 189	-8 291 102
Põhivara soetamine		-85 244
Kinnisvara müük	1 511 865	
Muude finantsinvesteeringute soetus		-485 956
Muude finantsinvesteeringute müük	482 569	57 580
Antud laenud		-400 000
Antud laenude tagasimaksed		400 000
Kapitalirendi maksed	-172 186	-166 389
Saadud intressid		12 000
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 744 941	-8 959 111
RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST		
Saadud laenud	2 768 000	9 747 827
Saadud rahalist laenu eraisikult		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 849 299	-1 616 553
KOKKU RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST	-81 299	8 131 274
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 51 363	 35 838
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 946	15 525
Valutakursside muutuse mõju	-4 556	-12 461
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	 72 309	 51 363

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001	400 000		-13 246	20 312	407 066
Reservkapitali muutus		7 066		-7 066	0
Aruandeperioodi kasum				292 690	292 690
Saldo 31.12.2002	400 000	7 066		292 690	699 756
Reservkapitali muutus		32 934		-32 934	0
Aruandeperioodi kasum				148 327	148 327
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	259 756	148 327	848 083
Arvestusmeetodi muutuse mõju			3 065 816		3 065 816
Aruandeperioodi kasum				146 177	146 177
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	3 473 899	146 177	4 060 076
Aruandeperioodi kasum				12 657 467	12 657 467
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	3 620 076	12 657 467	16 717 543
Aruandeperioodi kasum				6 219 992	6 219 992
Saldo 31.12.2006	400 000	40 000	16 277 543	6 219 992	22 937 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Vimodi 2006. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Vimodi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on esitatud Eesti kroonides.

Varad ja kohustused on kajastatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud juhul, kui arvestuspõhimõtetes on öeldud teisiti.

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja rahaekvivalendina kajastatakse bilansis raha kassades ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga hoiuseid) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutumise risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded bilansis on hinnatud vastavalt nende laekumise tõenäosusele.

Nõue on lootusetu, kui võla sissenõudmiseks ei saa või ei ole majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, kui ei ole võimalik nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende ostumaksumusest, kohaleveo- ja tolli ning deklareerimiskuludest.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Varad, mida ei saa kajastada põhivarana, kantakse perioodi kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt järgmiste amortisatsiooninormidega aastas:

mööbel	20%
arvutustehnika	40%

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 ka soetamisega otseselt seotud tehingukulusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuväärtusest, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvara ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 23/77 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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 2006 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 ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 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 aastaaruande lisades.

Lisa 2 Aktsiad

	AS Tallinna Vesi		AS Starmann		AS Tallink		Kokku	
	kogus	väärtus	kogus	väärtus	kogus	väärtus	kogus	väärtus
Algsaldo 31.12.2004								
Soetamine aruandea.	1 600	270 547	2 801	173 481	507	41 928	4 908	485 956
Müük müügihinnas			1 000	57 579			1 000	57 579
Müügikasum				2 465				2 465
Ümberhindlus		66 925		-10 721		-2 661		53 543
Lõppsaldo 31.12.2005	1 600	337 472	1 801	107 646	507	39 267	3 908	484 385
Algsaldo 31.12.2006	1 600	337 472	1 801	107 646	507	39 267	3 908	484 385
Soetamine aruandea.							0	0
Ümberhindlus								0
Müük müügihinnas	1 600	341 972	1 801	104 264	507	36 332	3 908	482 568
Müügikasum		4 500		-3 382		-2 935		-1 817
Lõppsaldo 31.12.2006	0	0	0	0	0	0	0	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Laekumata rendi- ja kommunaalkulude arved	388 829	157 227
Laekumata kaardimaksed	19 090	1 995
Kokku	407 919	159 222

Lisa 4 Maksunõuded ja -kohustused

	2006		2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Maksuliik				
Käibemaks		32 544	477 255	
Sotsiaalmaks		9 576		15 047
Kinnipeetud tulumaks		3 934		6 940
Pensionikindlustus		377		747
Töötuskindlustusmaks		262		315
Kokku		46 693	477 255	23 049

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Vara kindlustusmaksed	4 349	29 962
Ettemakstud rent	44 680	43 591
Kokku	49 029	73 553

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

	Niguliste 2/ Tartu mnt.32/Kullassepa 4 Ahtri 6A-Ä4 583 m2 145,6 m2 130,2 m2			Narva mnt. 13A-15 74,5 m2	Narva mnt. 13A-16 82,9 m2	Narva mnt. 13A-43 43,6 m2	Merivälja tee 5 159,3 m2	Jõe t 7-17 66,4 m2	Narva mnt. 13A-24 73,6 m2	Kokku
Jääkmaksumus 31.12.2003	3 151 840									3 151 840
Soetamine		5 932 074								5 932 074
Arvestati kulumit	-67 656									-67 656
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 084 184									3 084 184
Ümberklassifitseerimine	3 065 816									3 065 816
Algsaldo 31.12.2004	6 150 000	5 902 074								12 052 074
2005										
Soetamine			1 978 242	1 191 035	1 415 035					4 584 312
Õiglase väärtuse suuren.	2 850 000	4 097 926	3 021 758	598 965	409 965					10 978 614
Lõppsaldo 31.12.2005	9 000 000	10 000 000	5 000 000	1 790 000	1 825 000					27 615 000
Soetamine				-1 790 000	1 790 000	705 316	4 032 212	1 909 066	1 627 385	8 273 979
Müük						705 316				705 316
Õiglase väärtuse suuren.					1 885 000		367 788	290 934	872 615	3 416 337
Lõppsaldo 31.12.2006	9 000 000	10 000 000	5 000 000	0	5 500 000	0	4 400 000	2 200 000	2 500 000	38 600 000

*märkus: Narva mnt. 13A-15 ja 13A-16 ehitati 2006.a lõpul kokku üheks pinnaks

2005. aastal soetatud Merivälja tee 5 objektile jätkusid ümberehitustööd 2006. aasta suveni ning seetõttu oli nimetatud pinna maksumus eelmisel aruandeperioodi lõpul kajastatud ettemaksudena kinnisvara eest. Majandusaastal saadi renditulu koos kommunaalkulude hüvitamistega 3 113 tuh. krooni ning kinnisvara haldamisega seotud kulud olid 501,1 tuh. krooni.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

Jääkmaksumus 31.12.2004	207 486	207 486
2005.a.		
Soetati	85 244	85 244
Arvestati kulumit	-89 972	-89 972
Soetusmaksumus 31.12.2005	430 275	430 275
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-227 517	-227 517
Jääkmaksumus 31.12.2005	202 758	202 758
2006.a.		
Soetati		0
Arvestati kulumit	-80 112	-80 112
Soetusmaksumus 31.12.2006	430 275	430 275
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-307 629	-307 629
Jääkmaksumus 31.12.2006	122 646	122 646

Lisa 8 Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtja kui rentnik

Kapitalirent

AS Sampo Liisingu kapitalirendi lepinguga nr. 201018VL, 18. oktoobrist 2000. a. soetati büroopinnad Tallinnas aadressil Tartu mnt. 32. Lepingu lõpptähtaeg on 15. oktoober 2013.a.

Võla saldo 31.12.2005	Tasutud 2006.a.	Võla saldo 31.12.2006
2 335 387	172 186	2 163 201
s.h. kuulub tasumisele	2007. aastal	176 991

Aruandeperioodil on intresse makstud nimetatud lepingu alusel 143 731 krooni.

Kasutusrent

2006. aasta 12 kuu eest tasuti kaupluseruumide rendimakseid 532 351 krooni. Lisaks tasuti 2006. aastal järgmise aruandeperioodi jaanuarikuu eest 44 680 krooni.

2005. aasta detsembris sõlmiti kasutusrendileping nr. L05111771 SEB Ühisliisinguga sõiduauto Mercedes-Benz ML 350 kasutamiseks. Aruandeaastal tasuti renti 114 005 krooni. 2006. aasta jaanuaris renditi auto edasi teisele firmale kasutamiseks.

Ettevõtja kui rendileandja

Kasutusrent

AS Vimodi on kasutusrendi tingimustel rendile andnud kõik soetatud äripinnad. Aruandeaastal kajastati kasumiaruandes renditulu 2 712,3 tuh. krooni ja kommunaalkulude hüvitisi 400,7 tuh. krooni. Tulevaste perioodide renditulu on laekunud 165 500 krooni.

Lisa 9 Pikaajalised kohustused

Aruandeaasta lõpu seisuga oli AS Vimodil võetud investeerimislaenu SEB Ühispankast 4 lepingu alusel.

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär al.mai.2007	Alusvaluuta EUR
Investeerimislaen 1	5 800 000	09.12.11	5,85%	
Investeerimislaen 2	2 305 000	01.07.12	5,85%	
Investeerimislaen 3	3 458 000	09.11.12	5,85%	
Investeerimislaen 4	2 576 000	06.12.12	5,85%	
Kokku	14 139 000			
Tasutud 31.12.2006				
Investeerimislaen 1	561 836			
Investeerimislaen 2	612 899			
Investeerimislaen 3	697 132			
Investeerimislaen 4	124 389			
Kokku	1 996 256			
Maksetähtaeg 1 aasta				
Investeerimislaen 1	277 200			
Investeerimislaen 2	158 400			
Investeerimislaen 3	134 400			
Investeerimislaen 4	122 400			
Kokku	692 400			
Maksetähtaeg 5-6 aastat				
Investeerimislaen 1	4 960 964			
Investeerimislaen 2	1 533 701			
Investeerimislaen 3	2 626 468			
Investeerimislaen 4	2 329 211			
Kokku	11 450 344			

Seoses importkauba puhul 100%-lise ettemaksu vajadusega on firmal ebapiisavalt omi käibevahendeid. Seetõttu on ettevõtte omanikult aruandeperioodi lõpu seisuga saadud laenu kokku 1 950 000 krooni, millest lühiajalisena on kajastatud 100 000 krooni ja pikaajalisena 1 850 000 krooni.

Aruandeaastal soetatud uute kinnisvarainvesteeringuteks pangalaenu ei võetud. Laen saadi kahelt firmalt ja nende laenude saldo 31.12.2006 seisuga on 821 000 krooni.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 22 497 535 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 949 458 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 17 548 077 krooni.

Kuna AS Vimodil on suured finantskohustused, siis dividende lähiaastatel välja maksta ei planeerita. SEB Ühispanga laenulepingu nr. 2004032639 lisaga nr.01, 4. maist 2005 kehtestati eritingimuseks: laenusaja kohustub lepingu kehtivuse ajaks tagama omakapitali suuruse vähemalt 25 % bilansi mahust.

Lisa 11 Aktsiakapital

Kõikide aktsiate eest on tasutud rahas.

Aktsiate arv aruandeperioodi alguses ja lõpus oli 4000.

Aktsia nimiväärtus on 100 krooni.

Seltsi ainuaktsionär on Kätlin Maran (isikukood 47001240259),

Elukoht: Kuninga 1-15

10146 Tallinn

Lisa 12 Müügitulud

	2006	2005	kasv %%-des
Realiseeritud kaup	2 731 473	2 415 327	113,09
Km tagastusega müük reisijaile	73 398	36 280	202,31
Bürooruumide rent	2 712 302	1 917 524	141,45
Bürooruumide kommunaalkulud	400 733	203 251	197,16
Muu teenus	167 235	500 000	33,45
KOKKU	6 085 141	5 072 382	119,97

Lisa 13 Muud äritulud/kulud

	2006	2 005
Kasum kinnisvara õiglase väärtuse suurenemisest	3 416 337	10 978 614
Läekunud kindlustushüvitised	20 000	
Tulu kinnisvara müügist	806 549	
Kasum valuutakursi muutusest	10 207	
Kahjum valuutakursi muutusest	-14 763	-12 461
Viivised	-2 520	-365
Muud ärikulud	-7 160	-14 455
Kokku	4 228 650	10 951 333

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Tollidekl. vormistamise kulud +lõiv	10 094	20 810
Ruumide rent	532 351	519 367
Kommunaalkulud	530 991	387 291
Valvekulud	504	450
Telefon		2 865
Ruumide sisustus	24 170	10 086
Bürootarbed	8 964	14 181
Pakkematerjal, kaupade korrashoid	10 094	5 917
Ruumide remont, materjal	62 596	7 737
Vara kindlustus	10 403	7 017
Kasutusrendi maksed	114 005	3 500
Kaardimaksete kulud	25 771	31 240
Pangateenused	7 857	19 638
Lähetuskulud	8 622	62 717
Reklaam	43 745	46 802
Maamaks	12 982	9 302

juhataja Kätlin Maran..... 

Muud tegevuskulud	30 300	18 104
Kokku	1 433 449	1 167 024

Lisa 15 Finantstulud

	2006	2 005
Intressitulud	36	12 000
Aktsiate müügitulud	4 500	2 465
Väärtpaberite (EVP) väärtuse muutus	1 496	53 543
Muud investeeringukulud		-894
Vimodi aktsiate hoolduskulud	600	-600
Kokku	6 632	66 514

Lisa 16 Finantskulud

	2006	2 005
Intressikulud Sampo Liisingule	143 731	139 570
Intressikulud Ühisliisingule	36 470	
Intressikulud pangalaenudelt	606 534	279 630
Intressikulud muudelt laenudelt	24 316	
Aktsiate müügilulud	6 316	
Aktsiate hoolduskulud	600	
Muud investeeringukulud	76 828	
Muud finantskulud	8 275	
Kokku	903 070	419 200

Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad

SEB Ühispanngast võetud laenude tagatiseks on:

laenuleping nr. 2004032639

Pant ja käendus.

Pandi liik: I jrk. ühishüpoteek summas 7 miljonit krooni

Pandi ese: korteriomand Niguliste 2/Kullassepa 4

Käendaja: Kätlin Maran, käenduse ulatus 5,8 miljonit krooni

laenuleping nr. 2005011671

Pant ja käendus.

Pandi liik: I jrk. Hüpotek summas 3 miljonit krooni.

Pandi ese: korteriomand Ahtri 6A-Ä4

Käendaja: Kätlin Maran, käenduse ulatus 5,8 milj. krooni (eelmise laenuga sõlmitud käenduslepingu alusel)

laenuleping 2005028097

Pant ja käendus.

Pandi liik: I ja II jrk. Hüpotek kokku summas 3 milj. krooni.

Pandi ese: korteriomand Ahtri 6A-Ä4

Pandi liik: I jrk. Hüpotek summas 3,7 milj. krooni.

Pandi ese: korteriomand Merivälja tee 5-A120

Käendaja: Kätlin Maran (juba sõlmitud käenduslepingu alusel) piiratud vastutus 5,8 milj. krooni.

laenuleping nr. 2005038893

Pant ja käendus

Pandi liik: I jrk. Ühishüpoteek summas 3 350 milj. krooni.

Pandi ese: korteriomandid Narva mnt. 13a-15 ja Narva mnt. 13a-16.

Käendaja: Kätlin Maran (juba sõlmitud käenduslepingu alusel) piiratud vastutus 5,8 milj. krooni.

juhataja Kätlin Maran.....

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Juhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

AS Vimodi juhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamisaruande.

Kätlin Maran:

Juhataja



20.04.07

Nõukogu on juhtkonna poolt koostatud majandusaruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbivaadanud ja aktsionäride üldkoosolekul heaks kiitnud.

Priit Maran

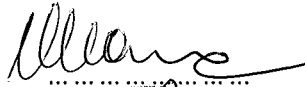
Nõukogu esimees



28.05.07

Külli Maran

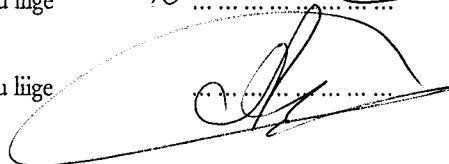
Nõukogu liige



28.05.07

Tarvo Maran

Nõukogu liige



20.04.2007



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Vimodi AS aktsionäridele 31.12.2006. lõppenud majandusaasta audiitorkontrolli läbiviimise kohta

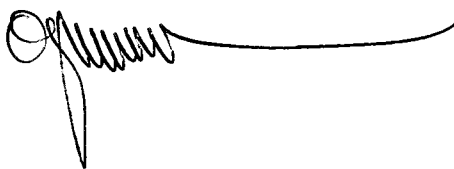
Oleme kontrollinud Vimodi AS (Aia 3, 10111 Tallinn; reg.nr.10418019) 31.12.2006. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.aasta finantstulemuseks 6219992 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 40490074 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Vimodi AS majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a.

Tallinnas, 23.aprillil 2007.a.

Oleg Tsymbarevich
Audiitor



Tunnistus nr.7, välja antud
20.06.1990.a.



Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum oli 16 277 543 krooni
2006. aasta puhaskasum oli 6 219 992 krooni

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005: 22 497 535 krooni

Reservkapital on nõutud miinimumulatuses moodustatud.

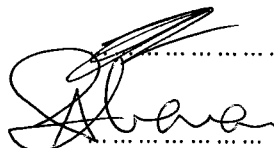
AS Vimodi juhataja ja nõukogu ühisel otsusel dividende välja ei maksta, kuna ettevõttel on rahalisi kohustusi.

Otsustati:

Kanda 2006. aasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Kätlin Maran:

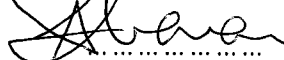
Juhataja



20.04.07

Priit Maran

Nõukogu esimees



28.05.07

Külli Maran

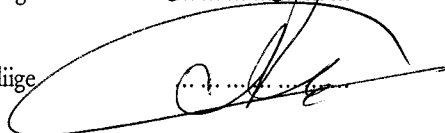
Nõukogu liige



28.05.07

Tarvo Maran

Nõukogu liige



20.04.2007

juhataja Kätlin Maran.....