

Majandusaasta aruanne 01.01.2006 – 31.12.2006

OÜ Algaveod

Registrikood: 10947309

Aadress: Luha 40
Tallinn 10131

Telefon: (372) 32 20 841

Fax: (372) 32 20 841

Elektronposti aadress: algaveod@hotmail.ee

Interneti kodulehekülg: www.algaveod.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Materiaalne põhivara	11
Lisa 2 Kapitalirent	11
Lisa 3 Laenukohustused	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Omakapital	13
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Muud äritulud	13
Lisa 8 Muud ärikulud	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Muud tegevuskulud	14
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 12 Laenude tagatised ja panditud varad	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
 Majandusaasta aruandele lisatud dokumentide loetelu:	
1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	16
2) Osanike nimekiri	17

Tegevusaruanne

OÜ Algaveod tegevusest 2006.a. ja plaanid 2007. aastaks:

OÜ Algaveod peamised tegevusvaldkonnad on olenevalt hooajast tahkekütuse müük, metsamarjade müük ning vahendus ja transporditeenused.

2007. aastal jätkab ettevõtte tegevust samades tegevusvaldkondades.

2006. aastal soetati kinnisvarana laokompleks.

Juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liige aruandeaastal töötasu ei saanud ja soodustusi ei tehtud.

OÜ Algaveod töötajatest 2006.a.:

2006.aastal töötas OÜ-s keskmiselt 7 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude üldsumma oli 2006. aastal 314 410 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2006 – 31.12.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Algaveod 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Algaveod finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Algaveod on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus:

juhatuse liige

Galina Murel		13.06.2007
Nimi	Allkiri	Kuupäev

BILANSS (kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Raha		107 437	416 209
Nõuded ostjate vastu		137 576	87 789
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	96 498	63 687
Muud lühiajalised nõuded		48	0
Ettemaksed teenuste eest		9 342	6 348
Müügiks ostetud kaubad		80 287	7 366
Käibevara kokku		431 188	581 399
Materiaalne põhivara	1	2 823 403	324 924
Põhivara kokku		2 823 403	324 924
AKTIVA KOKKU		3 254 591	906 323
PASSIVA			
Laenukohustused	2,3	296 997	80 962
Võlad tarnijatele		104 534	13 337
Võlad töövõtjatele		57 310	36 445
Maksuvõlad	4	27 161	13 627
Muud võlad		10 798	356
Saadud ettemaksed		0	138 019
Lühiajalised kohustused kokku		496 800	282 746
Pikaajalised laenukohustused	2,3	2 086 353	52 618
Pikaajalised kohustused kokku		2 086 353	52 618
Kohustused kokku		2 583 153	335 364
Osakapital	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		526 959	209 612
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		100 479	317 347
Omakapital kokku		671 438	570 959
PASSIVA KOKKU		3 254 591	906 323

Kasumiaruanne <i>(kroonides)</i>	Lisa	2006	2005
Müügitulu	6	5 027 424	3 857 296
Muud äritulud	7	38 915	26 545
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-4 029 283	-3 039 411
Muud tegevuskulud	10	- 285 034	- 153 448
Tööjõukulud			
palgakulu		- 319 778	- 172 596
sotsiaalmaksud		- 106 485	- 57 752
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	- 187 392	- 101 662
Muud ärikulud	8	- 2 040	- 35 381
Ärikasum (-kahjum)		136 327	323 591
Finantstulud ja -kulud	11	- 35 848	- 6 244
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		100 479	317 347
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		100 479	317 347

Rahavoogude aruanne (kroonides)	Lisa	2006	2005
Ärikasum		136 327	323 591
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringu kulum	1	177 407	101 662
Kahjum põhivara mahakandmisest	1	9 985	
Kahjum põhivara müügist	8	0	33 691
Kasum põhivara müügist	7	- 38 915	- 26 506
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 85 592	- 22 648
Varude muutus		- 72 921	46 187
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		- 12 423	- 161 263
Kokku rahavood äritegevusest		113 868	294 714
Materiaalse põhivara soetus	1	-2 585 625	- 132 464
Materiaalse põhivara müük	1	76 271	87 712
Materiaalse põhivara müügi kulud	8	0	- 509
Saadud intressid	11	56	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 509 298	- 45 261
Saadud laenud		2 251 389	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	2	- 139 221	- 39 644
Makstud intressid		- 10 858	- 6 123
Valuutakursi kahjum laenudelt	11	- 1 429	0
Makstud finantslepingu- ja tagatistasud	11	- 13 223	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 086 658	- 45 767
 Rahavood kokku		 - 308 772	 203 686
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 416 209	 212 523
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 308 772	203 686
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		107 437	416 209

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	559	213 053	253 612
Kasumi jaotamine		3 441	- 3 441	0
Aruandeaasta puhaskasum			317 347	317 347
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	526 959	570 959
Aruandeaasta puhaskasum			100 479	100 479
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	627 438	671 438

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Algaveod raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 krooni.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	20 aastat;
masinad ja seadmed	4-5 aastat;
muu inventar	3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Maksumäär 2006. a oli 23/77 ja maksumäär 2007. a on 22/78 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Algaveod olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0	438 665	40 000	478 665
Soetamine	1 472 000	943 925	293 752	13 550	2 723 227
Müük			-55 000		- 55 000
Mahakandmine				-40 000	- 40 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 472 000	943 925	677 417	13 550	3 106 892
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	0	131 730	22 011	153 741
Arvestatud kulum		7 866	160 393	9 148	177 407
Müüdud vara kulum			-17 644		- 17 644
Mahakantud põhivara kulum				-30 015	- 30 015
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	7 866	274 479	1 144	283 489
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0	306 935	17 989	324 924
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 472 000	936 059	402 938	12 406	2 823 403

Lisa 2 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2006		
Soetusmaksumus	543 803	543 803
Jääkmaksumus	131 961	131 961
31.12.2005		
Soetusmaksumus	295 051	295 051
Jääkmaksumus	133 580	133 580

Kapitalirendikohustused

31.12.2006		
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	72 437	72 437
Maksetähtajaga 1 kuni 5 aastat	59 524	59 524
Kokku	131 961	131 961
31.12.2005		
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	80 962	80 962
Maksetähtajaga 1 kuni 5 aastat	52 618	52 618
Kokku	133 580	133 580
Keskmine intressimäär aastas		
2006	6,00	6,00
2005	6,00	6,00

Juhatuse liige

Galina Murel

Kuupäev

Lisa 3 Laenukohustused

	Kohustuse jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1 a.	Maksetäht- ajaga 1-5 a.	Makstäht- ajaga 6-10 a.	Maksetäht- aeg	Intressi määr euribor+
31.12.2006						
Pangalaen	2 251 389	224 560	1 122 800	904 029	2016	1,65%
Kapitalirendikohustused	61 535	72 437	59 524	0	2011	6%
Kokku	2 312 924	296 997	1 182 324	904 029		
31.12.2005						
Kapitalirendikohustused	54 625	80 962	52 618	0	2007	6%
Kokku	54 625	80 962	52 618	0		

Lisa 4 Maksud

31.12.2006 31.12.2005

Maksude ettemaksed

Käibemaks	96 498	63 687
Kokku	96 498	63 687

Maksuvõlad

Sotsiaalmaks	22 768	11 712
Kinnipeetud tulumaks	3 821	1 391
Töötuskindlustusmaks	391	283
Kogumispensioni makse	181	241
Kokku	27 161	13 627

Lisa 5 Omakapital	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Vaba omakapital seisuga 31.12.2006 on 627 438 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik vaba omakapitali arvelt osanikule dividendidena välja maksta on 489 402 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu summas 138 036 krooni.

Lisa 6 Müügitulu	2006	2005
Tegevusalade lõikes:		
Metsamarjade müük	846 415	1 552 103
Metsamarjade vahendus	0	196 851
Tahkekütuse müük	3 376 227	1 449 700
Transporditeenused	788 493	648 778
Muud	16 289	9 864
Kokku	5 027 424	3 857 296

Turgude lõikes:		
Eesti	4 208 219	3 660 445
Rootsi	819 205	196 851
Kokku	5 027 424	3 857 296

Lisa 7 Muud äritulud		
Kasum materiaalse põhivara müügist	38 915	26 506
Muud tulud	0	39
Kokku	38 915	26 545

Lisa 8 Muud ärikulud		
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	33 691
Netokahjum valuutakursi muutustest	2031	1 603
Muud kulud	9	87
Kokku	2 040	35 381

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	2006	2005
Müüdud kaubad	3 524 725	2 681 166
Transpordikulud	485 571	357 805
Muud kulud	18 987	440
Kokku	4 029 283	3 039 411

Lisa 10 Muud tegevuskulud

Rendikulu	81 291	62 056
Reklaamikulu	52 596	10 669
Sidekulud	45 724	39 985
Raamatupidamine	27 990	25 200
Remondi ning hoolduse kulud	44 670	0
Väikese maksumusega põhivara kulud	8 962	2 588
Muud kulud	23 801	12 950
Kokku	285 034	153 448

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

Intressitulud pangaarvelt	104	0
Finantstulud kokku	104	0
Intressikulu saadud laenudelt ja liisingutelt	21 300	6 244
Finantslepingu- ja tagatistasud	13 223	0
Kahjum valuutakursi muutustest	1 429	0
Finantskulud kokku	35 952	6 244
Finantstulud ja -kulud kokku	- 35 848	- 6 244

Lisa 12 Laenude tagatised ja panditud varad

Pangalaen on tagatud hüpoteegiga summas 2 250 000 krooni ning käendustega juhatuse liikme poolt summas 500 691 krooni ja Krediidid ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutuse KredExi poolt 50% ulatuses laenu põhiosa tagastamata osalt.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Algaveod 2006. majandusaasta aruanne kinnitati ainuosaniku otsusega 13.juuni 2007 a.

Juhatus:

juhatuse liige

Galina Murel		
Nimi	Alkiri	Kuupäev

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Algaveod puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	526 959
Aruandeaasta kasum	100 479
Jaotamata kasum kokku	627 438

OÜ Algaveod ainuosanik otsustab kasumit mitte jaotamata.

OÜ Algaveod osanike nimekiri seisuga 13.juuni 2007

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Galina Murel	47407045712	Eesti	40 000

Majandusaasta aruande allkirjad

ALGAVEOD OÜ (registrikood: 10947309) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Galina Murel (Juhatuse liige) - kinnitanud 08.10.2007