

2689721
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
11-07-2007

Silvi Kaarest

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2006 - 31.12.2006

Ärinimi	Ardesia OÜ
Äriregistri kood	10935950
Aadress	Betooni 34, Tallinn 11415
Telefon	372 6006028
Faks	372 6006028
Elektronpost	oksana@stv.ee
Põhitegevusala	kaubandus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Jaroslav Kutsai

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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 hindamiselused.....	10
Lisa 2. Raha ja selle ekvivalendid.....	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	14
Lisa 6. Võlad töötajatele	14
Lisa 7. Tegevuskulud	15
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	16
Ardesia OÜ osanike nimekiri.....	17



TEGEVUSARUANNE

Ardesia OÜ asutati 2003.a. 2003 aastal (mais) alustati majandustegevusega ja põhitegevuseks on kaubandus (autovaruosad, rehvid) ja autode tehnohooldus ja remont .

Ardesia OÜ majandustegevust iseloomustas 2006 aastal tegevuse arenemine ja suurenemine. Tähelepanu pöörate eelkõige arendusele ja kinnitamisele Eesti turul.

Tulud, kulud

2006. aastal moodustas Ardesia OÜ realiseerimise netokäive 2 654 573 krooni.

Ardesia OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 17 403 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 682 746 krooni. Suuremateks investeeringuteks olid masinad..

Personal

Ardesai OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 261 270 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (kr)	2 654 573	1 168 802
Tulu kasv	127%	5,75%
Brutokasumi määr %	-12,2%	15%
Puhaskasum (kr)	-348 575	170 218
Kasumi kasv	-304,8%	-62%
Puhasrentaablus	-13%	15%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,08	1,93
ROA	-19%	9%
ROE	-52,9%	17%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ardesia OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügitulu suurendamine, positsiooni tugevdamine Eesti turul, arenemine ja teenindustaseme jätkuv parandamine.

2006 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Ardesia OÜ 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 Ardesia OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (15.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Ardesia OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Jaroslav Kutsai juhatus liige



15.06.2007

Oksana Kutsai juhatus liige



15.06.2007

Raimond Makara juhatus liige



15.06.2007



RAAMATUPIDAMISBILANSS

	Majandus- aasta lõpul	Majandus- aasta algul
Lisa	31.12.2006	01.01.2006

A K T I V A (varad)

(kroonides)

Käibevara

Raha ja pangakontod	2	13 456	51 138
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad		93 923	39 525
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	22 719	83 181
Ettemaksed teenuste eest		25 262	4 809
Kokku		141 904	127 515
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		1 822 609	1 648 790
Kokku		1 822 609	1 648 790
Käibevara kokku		1 977 969	1 827 443

Põhivara

Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed (jaakmaksumuses)		397 335	52 561
Muu materiaalne põhivara, maa (jaakmaksumuses)		389 962	69 393
Kokku		787 297	121 954
Põhivara kokku		787 297	121 954
A K T I V A (varad) kokku		2 765 266	1 949 397

P A S S I V A (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		458 000	566 500
Kokku		458 000	566 500
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		309 814	300 000
Maksuvõlad	3	8 985	14 138
Võlad töötajatele	6	18 000	13 590
Muud		1 029 077	48 274
Kokku		1 365 876	61 864
Lühiajalised kohustused kokku		1 823 876	942 502
Pikaajalised laenukohustused		283 070	0
Pikaajalised kohustused kokku		283 070	0

Kohustused KOKKU

Osakapital

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		966 895	796 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-348 575	170 218
Omakapital kokku		658 320	1 006 895
P A S S I V A (kohustused ja omakapital) kokku		2 765 266	1 949 397

KASUMIARUANNE

(Kroonides)

SKEEM 1	Lisa	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaas- tal
		01.01.2006 31.12.2006	01.01.2005 31.12.2005
Müügitulu	5	2 654 573	1 168 802
Muud äritulud		1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 490 659	642 858
Muud tegevuskulud	7	203 924	192 028
Tööjõu kulud		261 270	154 855
Palgakulu		196 000	116 014
Sotsiaalmaksud		64 680	38 285
Töötuskindlustus		590	556
Põhivara kulum ja väärtuse langus		17 403	11 472
Muud ärikulud		4 964	-3 041
Ärikasum (-kahjum)		-323 646	170 630
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-10 288	68
kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-14 641	-480
Kokku finantstulud ja -kulud		-24 929	-412
Kasum (kahjum) majandustegevusest		-348 575	170 218
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-348 575	170 218
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-348 575	170 218

Rahavoogude aruanne

(Kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-323 646	-275 068
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 403	11 471
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 389	102 024
Varude muutus	-173 819	-820 703
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	881 374	650 411
Pikaajalised kohustused	283 070	0
Intressikulud	-10 288	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-14 641	0
Kokku rahavood äritegevusest	645 064	-331 865
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	-682 746	-84 935
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-682 746	-84 935
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali suurenemine	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
RAHAVOOD KOKKU	-37 682	28 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 138	22 652
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 682	28 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 456	51 138

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2005	40 000	0	0	796 677	836 677
Saldo 31.12.2005	40 000	0	0	966 895	1 006 895
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-348 575	-348 575
Saldo 31.12.2006	40 000	0	0	618 320	658 320



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja riigieelarve seadusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Ardesia OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest..

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 500 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 500 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

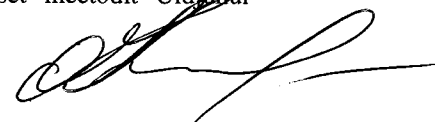
Kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|-----------------|
| • Hooned ja rajatised | 5-8 % aastast |
| • Masinad ja seadmed | 20-25 % aastast |
| • Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika | 20-35% aastast |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 10-35 % aastast |

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivarana kajastatakse füüsilise substantsita vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 500 kroonist. Immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit Üldjuhul kajastatakse uurimis- ja arenguväljaminekud tekkimise momendil kuluna.



Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruaandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Maksude arvestus

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (näiteks käibemaks, juhul kui ostjaks on mitte-käibemaksukohustuslane) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Tulude arvestus

Kogutud maksude, lõivude ja trahvide tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud maksudeklaratsioonidele ja muudele tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele.



Lisa 2. Raha ja selle ekvivalendid
(Kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha	5 552	282
Arvelduskonto pangas	7 904	36 665
Raha ja pangakontod kokku	13 456	51 138

Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused
(Kroonides)

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	22 719	0	83 181	0
Eraisiku tulumaks	0	2 213	0	1 842
Sotsiaalmaks	0	5 940	0	11 880
Töötuskindlustusmakse	0	162	0	286
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	270	0	130
Maamaks	0	400	0	0
Kokku	22 719	8 985	83 181	14 138



Lisa 4. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Masinad ja seadmed	Maa	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	62 062	0	71 496	133 558
Soetused	359 872	300 000	22 874	682 746
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	421 934	300 000	94 370	816 304
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	9 500	0	2 104	11 604
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	15 099	0	2 304	17 403
Müük ja mahakandmised	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	24 599	0	4 408	29 007
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	52 562	300 000	69 392	121 954
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	397 335	300 000	89 962	787297



Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(Kroonides)

Tegevusala	2006	2005
Kaubade müük	1 363 324	754 788
Teenused	1 291 249	414 014
Kokku	2 654 573	1 168 802

Piirkond	2006	2005
Eesti	2 654 573	1 168 802
Kokku	2 654 573	1 168 802

Lisa 6. Võlad töötajatele
(Kroonides)

Võlad töötajatele	31.12.2006	31.12.2005
Töötasu	15 505	10 434
Töötuskindlustus	108	182
Pensionikindlustus	270	300
Eraisiku tulumaks	2 117	2 674
Kokku	18 000	13 590



Lisa 7. Tegevuskulud
(Kroonides)

Tegevuskulud	2006	2005
Administr kulud	40 478	5 227
Ajakirjad	1 072	140
Autorent	2 090	111
Auto puhastus	0	1 549
Auto registreerimine	2 193	1 600
Autohooldus	4 993	0
Elektrienergia	13 333	17 439
Ehitustood	0	1 176
Kantseleikulud	265	767
Kindlustus	4 014	4 505
Liising	13 695	0
Majapidamiskulud	28 896	5 909
Pangateenused	7 063	11 901
Reklaamikulud	62 444	55 308
Riigilõiv	5 785	4 000
Parkla	1 017	1 293
Tel/Fax, side, post, arvuti	13 805	22 336
Veoteenustekulud	1 332	52 479
Väikevahendite kulud	1 449	2 603
KOKKU	203 924	192 028



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Ardesia OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Jaroslav Kutsai juhatus liige



15.06.2007

Oksana Kutsai juhatus liige



15.06.2007

Raimond Makara juhatus liige



15.06.2007

Juhatus poolt on koostatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja osanikule kinnimiseks esitanud.



ARDESIA OÜ OSANIKE NIMEKIRI

1. Jaroslav Kutsai

Isikukood	36402040239
Aadress	Kivila 13 Tallinn 13917
Osa nimiväärtus	20 000

2. Raimond Makara

Isikukood	37307272224
Aadress	Jõhvi
Osa nimiväärtus	20 000

