

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Äriniimi:

Haavol Arendus OÜ

Äriregistrikood:

11076822

Aadress:

Tiigi 6 Tartu

Telefon:

372 5108880

Põhitegevusalad:

Kinnisvara arendus

Lisatud dokumendid:

- Aruandeaasta kasumi jaotamise ettepanek
- Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne (kaudne).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed.....	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	10
Lisa 4 Varud.....	10
Lisa 5 Laenukohustused.....	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 7 Pikaajalised laenukohustused.....	11
Lisa 8 Omakapital.....	11
Lisa 9 Müügitulu.....	11
Lisa 10 Muude oluliste kasumiaruandekirjete all-liigendused.....	11
Lisa 11 Finantstulud- ja kulud.....	11
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 13 Laenude tagatis ja panditud varad.....	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	13

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tegevusaruanne

Haavol Arendus OÜ registreeriti äriühinguna 20.12.2004.aastal.

Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvara arendus. Aruandeaasta tegevus oli väheaktiivne, kinnisvara ei võõrandatud, müügitulu muude kaupade müügist oli 167,4 tuhat krooni. Aruandeaasta tulemiks on kahjum 25,6 tuhat krooni, mille põhjuseks on kahjum finantseerimistegevusest 42,9 tuhat krooni.

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei rakendatud, tegevust juhtisid osanikud. Juhatusel tasusid ei makstud.

Investeeringuid põhivarasse ja arendusprojektidesse aruandeaastal ei teostatud.

2007.aasta eesmärgiks on realiseerida pooleliolevad kinnisvaraprojektid.

Peamised finantssuhtarvud:

<u>Lähteandmed (tuh.kroonides)</u>		2006	2005
Käibevara		1104611	554029
Lühiajalised kohustused		713577	386670
Raha		185366	262336
Kohustused		962885	386670
Varad		1104612	554029
Varud		818230	291693
Aruandeaasta kasum		-23632	67359
Omakapital		141727	167359

Finantssuhtarv	Valem	2006	2005
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	391034	167359
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	0,55	0,43
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	1,55	1,43
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,26	0,68
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,87	0,70
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	0,40	0,68
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmised varad	-0,03	0,12
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	-0,15	0,40

Urmas Olt Juhatusel liige _____

Raido Haaviste Juhatusel liige _____

Tartu, 25.mai 2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust Haavol Arendus OÜ 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

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

Urmas Olt Juhatuse liige _____

Raido Haaviste Juhatuse liige _____

Tartu, 25.mai 2007

Bilanss

Eesti kroonides

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha		185366	262336
Nõuded ja ettemaksed	2, 3	101016	
Varud	4	818230	291693
KÄIBEVARA KOKKU		1104612	554029
VARAD KOKKU		1104612	554029
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	5	651895	198100
Võlad ja ettemaksed	6	61682	188570
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		713577	386670
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pilaajalised laenukohustused		249308	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	7	249308	
KOHUSTUSED KOKKU		962885	386670
OMAKAPITAL			
Osakapital		100000	100000
Kohustuslik reservkapital		3368	
Eelmisteperioodide jaotamata kasum		63991	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-25632	67359
OMAKAPITAL KOKKU	8	141727	167359
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1104612	554029

Kasumiaruanne (skeem 1)

Eesti kroonides			
	Lisa	2006.a.	20.12.2004 – 31.12.2005
Müügitulu	9	167373	1016949
Muud äritulud		151	123
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	-141950	-898744
Muud tegevuskulud		-7086	-9529
Muud ärikulud		-1195	
ÄRIKASUM		17293	108799
Finantstulud ja -kulud	11	-42925	-41440
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		-25632	67359
ARUANDEAASTA KASUM		-25632	67359

Rahavoogude aruanne (kaudne)

Eesti kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisa	2006	20.12.2004 – 31.12.2005
Ärikasum		17293	108799
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-53848	
Varude muutus		-526537	-291693
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-135040	172326
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-698132	-10568
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Antud laenud		-44000	
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-44000	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud		956000	1223600
Saadud laenude tagasimaksed		-252897	-1025500
Makstud intressid		-27651	-11083
Makstud finantslepingute tasud		-10290	-14113
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		665162	172904
RAHAVOOD KOKKU		-76970	162336
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		262336	100000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-76970	162336
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus, sh		185366	262336
<i>Sularaha</i>		<i>147366</i>	<i>4366</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>		<i>38000</i>	<i>257970</i>

Omakapitali muutuste aruanne

Eesti kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Seisuga 20.12.2004	100000			100000
Aruandeaasta kasum		67359	67359	67359
Seisuga 31.12.2005	100000	67359	67359	167359
Reservi moodustamine		3368	-3368	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)			-25632	-25632
Seisuga 31.12.2006	100000	3368	38359	141727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

1.1. Üldpõhimõtted

Haavol Arendus OÜ 2005. 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

Haavol arendus OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Eesti kroon.

1.2. Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil Haavol Arendus OÜ saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

1.2.1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

1.3. Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

1.4. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

1.5. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, Haavol Arendus OÜ-l puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

1.6. Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste. Haavol Arendus OÜ seotud osapoolteks on:

- Osanikettevõtte ning osanikettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Haavol arendus OÜ äriliste otsustele;

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	53848	-
Muud lühiajalised nõuded		47168	-
s.h. - laenunõuded		44000	-
- intressinõuded		3168	-
Nõuded ja ettemaksed kokku		101016	-

Lisa 3. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2006 ettemaks	31.12.2006 võlg	31.12.2005 võlg
Käibemaks	53848		66119
Maamaks		134	
Kokku	53848	134	66119

Lisa 4. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Arendatav kinnisvara	818230	291693
Varud kokku	818230	291693

Lisa 5. Laenukohustused

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		288100	198100
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	7	363795	
Laenukohustused kokku		651895	198100

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele		6048	19764
Maksuvõlad	3	134	66119
Muud võlad		55500	102687
s.h. - intressikohustus		24396	16244
Võlad ja ettemaksed kokku		61682	188570

Lisa 7. Pikaajalised laenukohustused

	31.12.2006	Tagasimaksed 2007.a	Tagasimaksed 2008.a.	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Pangalaen Krediidipangast	613103	363795	249308	24.04.2008	6,67%
Laenukohustused kokku	613103	363795	249308		

Lisa 8. Omakapital

Osakapital 100000 krooni koosneb kahest võrdsest osast suurusega 50000 krooni. Osakapital on moodustatud rahalistest sissemaksetest.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. 2005.a. Majandusaasta kasumijaotusotsuse põhjal kanti reservi 1/20 majandusaasta kasumist, s.o. 3368 krooni. Reservkapitali täiendatakse seni, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 9. Müügitulu

Geograafiliselt	2006	2005
Eesti	167373	1016949
Müügitulu kokku	167373	1016949
Tegevusalade järgi		
Kinnisvara müük		1016949
Muude kaupade müük	167373	
Müügitulu kokku	167373	1016949

Lisa 10. Muude oluliste kasumiaruande kirjete all-liigendused

Kaubad, toore, materjal ja teenused	2006	2005
Kaubad	-141950	-242868
Ostetud teenused		-655876
Kokku	-141950	-898744

Lisa 11. Finantstulud- ja kulud

	2006	2005
Intressikulud	-35803	-27327
Muud finantstulud ja -kulud, sh	-7122	-14113
<i>Laenulepingute sõlmimis- ja muutmistasud</i>	<i>-10290</i>	<i>14113</i>
Kokku finantstulud ja -kulud	-42925	-41440

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega	Saldo 31.12.2005	Saadud laenud	Tagastatud laenud	Arvestatud intressid	Ostetud teenus	Saldo 31.12.2006
Osanikettevõtte tütarettevõtte	119458		40000	4728		84186
Eraisikust osanik	92587	100000	140000	3169		55756
Osanikettevõtte	2299			255		2554
Osanikettevõtte sidusettevõtte	1008				4936	5944
Osanikettevõtte sidusettevõtte	17700					-
Kokku	233052					

Tehingud eelmisel aruandeaastal:

Tehingud seotud osapooltega	Saadud laenud	Tagastatud laenud	Arvestatud intressid	Ostetud teenus	Saldo 31.12.2005
Osanikettevõtte tütarettevõtte	300000	189000	8458		119458
Eraisikust osanik	274000	189000	7587		92587
Osanikettevõtte	2100		199		2299
Osanikettevõtte sidusettevõtte				1008	1008
Osanikettevõtte sidusettevõtte				652797	17700
Kokku	576100	378000	16244	653805	233052

Lisa 13. Laenude tagatis ja panditud varad

Laenude tagatiseks seisuga 31.12.2006 on panditud järgmised Haavol Arendus OÜ varad:

- hüpoteek kinnistule (varud) bilansilise väärtusega 323976 krooni;
- hüpoteek kinnistule (varud) bilansilise väärtusega 292948 krooni.

Juhatuse liikmete allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

Haavol Arendus OÜ 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.mai 2007 otsusega, allkirjastamine 25.mai 2007.

Juhatus:

Urmas Olt	Juhatuse liige	_____	_____
Raido Haaviste	Juhatuse liige	_____	_____

Haavol Arendus OÜ
reg.nr.11076822
Tiigi 6 Tartu

2006.a. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2006	63991
2006.a. majandusaasta kasum (-kahjum)	-25632

Jaotamata kasum kokku	38359
------------------------------	--------------

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Jaotamata kasumi jääk peale jaotusotsust	38359
---	--------------

Urmas Olt	Juhatuse liige	_____
-----------	----------------	-------

Raido Haaviste	Juhatuse liige	_____
----------------	----------------	-------

Tartu, 25.mai 2007

Haavol Arendus OÜ (reg.nr.11076822) osanike nimekiri 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Osaniku nimi	Registrinumber (isikukood)	Aadress	Osa nimiväärtus
Danteks OÜ	10474609	Tiigi 6 Tartu 51003	50000 EEK
Raido Haaviste	37401192761	Kuremaa, Jõgeva vald, Jõgevamaa	50000 EEK

Urmas Olt Juhatuse liige _____

Raido Haaviste Juhatuse liige _____

Tartu, 25.mai 2007

Majandusaasta aruande allkirjad

Haavol Arendus OÜ (registrikood: 11076822) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Urmas Olt (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007