

02. 07. 2007

.....lk. nr. 61257

Lehifmest

2006.a. Majandusaasta aruanne

OÜ BILANSS

Äriregistri kood:

Aadress:

Telefon:

GSM

Fax:

Põhitegevusala:

Majandusaasta algus:

Majandusaasta lõpp:

10219171

Pirni 11 Ridala vald

90401 Läänemaa

47 31325

52 06425

47 31325

raamatupidamis-ja audiitorteenused

01.01.2006

31.12.2006

Sisukord

	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali liikumise aruanne	
Lisad	9
Lisa 1. Arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Müügitulu	10
Lisa 3. Põhivara	10
Lisa 4. Maksud	10
Lisa 5. Osakapital	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	

Tegevusaruanne

OÜ Bilanss on asutatud 1993 aastal. Firma põhitegevuseks on raamatupidamis- ja audiitorteenuste osutamine. Firma on saavutanud pika tegutsemisaja jooksul kindla koha Läänemaa raamatupidamisteenuste turul. 2006 aastal oli OÜ Bilanss käive 1887 tuhat krooni, mis on 22% suurem kui 2005 aastal. Eriti on suurenenud raamatupidamisteenuste käive. Viimastel aastatel on firma investeerinud tänapäevasesse arvutustehnikasse ja töötajate töötingimustesse ligi 200 000.- krooni. Ka järgnevatel aastatel on kavas investeerimist jätkata. Töötajaid on neli, kellele on arvestatud töötasu 717441.- krooni, s.h. juhatusel liikmetele makstud juhatusel liikme tasu 461756.- krooni.



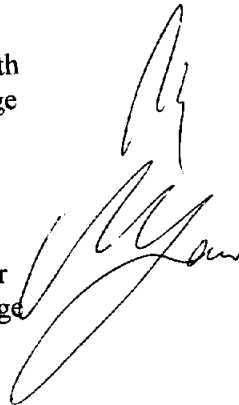
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 10 toodud OÜ Bilanss 2006 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osahingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. OÜ Bilanss on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kaja Kelemith
Juhatuse liige

Merike Laur
Juhatuse liige



Haapsalus 29. Jaanuaril 2007

Raamatupidamisbilanss

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara		251199	204773
Raha ja pangakontod			
Nõuded ja ettemaksed		134756	88458
Ostjatelt laekumata arved		260	80260
Muud lühiajalised nõuded		9159	31132
Muud tulevaste per. kulud		144175	199850
Kokku		395374	404623
Käibevara kokku			
Põhivara		120768	121191
Masinad ja seadmed	3	120768	121191
Põhivara kokku		516142	525814
AKTIVA KOKKU			
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused		6614	9730
Võlad tarnijatele	4	97340	78906
Maksuvõlad		80049	52162
Võlad töövõtjatele			261
Muud võlad		184003	141059
Lühiajalised kohustused kokku			
Omakapital	5	40000	40000
Osakapital nimiväärtuses		4000	4000
Kohustuslik reservkapital		40755	85853
Eelmiste per.jaotamata kasum		247384	254902
Aruandeaasta kasum		332139	384755
Omakapital kokku		516142	525814
PASSIVA KOKKU			

Kasumiaruanne

	2006 a.	2005 a.
Äritulud	1887088	1547933
Müügitulu	59	12
Muud äritulud	1887147	1547945
Äritulud kokku		
Ärikulud	483020	423671
Mitmesugused tegevuskulud	987896	759792
Tööjõukulud	739877	568254
palgakulu	247086	190370
sotsiaalmaksukulu	933	1168
töötuskindlustusmaksukulu	49061	42309
Amortisatsioon	30446	13746
Muud ärikulud	1550423	1239518
Ärikulud kokku	336724	308427
Ärikasum		
Finantstulud ja -kulud	270	159
Muud intressi- ja finantstulud	270	159
Finantstulud ja -kulud kokku		
Kasum enne tulumaksustamist	336994	308586
Dividendide tulumaks	-89610	-53684
Aruandeaasta puhaskasum	247384	254902

Rahavoogude aruanne

	2006 a.	2005 a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	336724	308427
Põhivara kulum	49061	42309
Äritegevusega soetud käibevara muutus	55675	-34709
Äritegevusega soetud kohustuste muutus	42944	21275
Rahavood äritegevusest kokku	484404	337302
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	-48638	-138932
Saadud intressid	270	159
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-48368	-138773
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tegelikult makstud dividendid rahas	-300000	-170000
Dividendi tulumaks	-89610	-53684
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-389610	-223684
Rahavood kokku	46426	-25155
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	204773	229928
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	251199	204773
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46426	-25155

Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
01.01.04	40000	4000	42142	233398	319540
Kasumi suunamine eel.per.kasu- misse			233398	-233398	
Dividendid			-259000		-259000
2004 a. kasum				239313	239313
31.12.04	40000	4000	16540	239313	299853
01.01.05	40000	4000	16540	239313	299853
Kasumi suunamine eel.per.kasu- misse			239313	-239313	
Dividendid			-170000		-170000
2005 a. kasum				254902	254902
31.12.05	40000	4000	85853	254902	384755
01.01.06	40000	4000	85853	254902	384755
Kasumi suunamine eel.per.kasu- misse			254902	-254902	
Dividendid			-300000		-300000
2006a.kasum				247384	247384
31.12.06	40000	4000	40755	247384	332139

Lisad

Lisa 1.Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Bilanss raamatupidamise aastaaruanne 2006.a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Bilanss kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides..

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud ja ei sisalda ebatõenäoliselt laekuvaid summasid. Käesolevaks hetkeks on bilansis kajastatud nõutest laekunud 90 %.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 10000 krooni , kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

masinad ja seadmed	5 aastat
mootorsõidukid	5 aastat
arvutustehnika	2,5 aastat

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

Lisa 2. Müügitulu

Müügitulu 1887088.- krooni koosneb 100% Eesti Vabariigis müüdud teenuste käibest, millest 40% on audiitorteenuste käive ja 60% raamatupidamisteenuste käive.

Lisa 3. Põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2004		
Soetamismaksumus	164394	164394
Jääkmaksumus	24568	24568
Akum. kulum	-139826	-139826
2005 a.		
Sissetulek:		
soetamine	138932	138932
Majandusaasta kulum	-42309	-42309
31.12.2005		
Soetamismaksumus	303326	303326
Jääkmaksumus	121191	121191
Akum. kulum	-182135	-182135
2006 a.		
Sissetulek:		
soetamine	48638	48638
Majandusaasta kulum	-49061	-49061
31.12.2006		
Soetamismaksumus	351964	351964
Jääkmaksumus	120768	120768
Akum. kulum	-231196	-231196

Lisa 4. Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		24677		16060
sh.intress				7
Üksikisiku tulumaks		25501		22216
Sots.maks		44227		37651
sh.intress				12
Eris.tulumaks		597		710
sh.intress				78
Tööt.kindl.maks		410		501
Kog.pension		1928		1768
Kokku		97340		78906

Lisa 5. Osakapital

Firma asutamisel anti välja 4 aktsiat nominaalväärtusega 100.- krooni. Aktsiakapital oli 400.- krooni. 1997 aastal suurendati osakapitali fondi emissiooni teel 40000.- kroonini ja otsustati minna äriregistrisse osahinguna.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	40755.-
2006 a. kasum	247384.-
kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006	288139.-
 Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks järgmiselt: Dividendideks	 284000.-
 Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	 4139.-

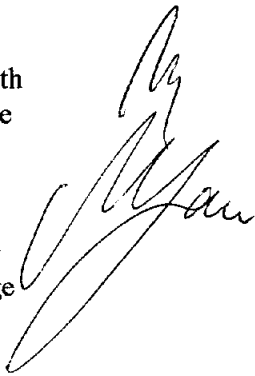


Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

OÜ Bilanss 2006 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike 30.jaanuari 2007
otsusega, allkirjastamine 30. Jaanuaril 2007 aastal.

Kaja Kelemith
Juhatuse liige

Merike Laur
Juhatuse liige

Handwritten signatures of Kaja Kelemith and Merike Laur. The signature of Kaja Kelemith is at the top, and the signature of Merike Laur is below it, overlapping the first one.

Osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga

Kaja Kelemith, isikukood 46308034716, elukoht Pirni 11 Ridala vald 90401
Läänemaa, 50% osakapitalist, 20 000.- EEK, soetamise aeg oktoober 1997
Merike Laur, isikukood 46211044711, elukoht Saue 5 Haapsalu 90503, 50%
osakapitalist, 20000 EEK, soetamise aeg oktoober 1997

Kaja Kelemith
Juhatuse liige

