

ALLYVALLEY OÜ

01.01.2005 – 31.12.2005

majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.01.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Ärinimi	AllyValley OÜ
Registrikood	10844101
Aadress	Karusmarja 7 11317 Tallinn
Telefon	+372 56 242 702
Põhitegevusala	reklaami-,meediateenused; äri-, majandus- ja juriidiliste konsultatsiooniteenuste osutamine
Tegevjuht	Ants Lusti
Lisatud dokumendid	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1- Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 2 - Põhivara	12
Lisa 3 - Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	12
Lisa 4 - Laenud	13
Lisa 5 - Maksud	13
Lisa 6 - Müügitulu	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	14

TEGEVUSARUANNE

2005. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses edukas ning plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kuna püsivad kliendisuhetel on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, on tööd ja projektid kulgenud plaanipäraselt.

Järgneva tegevusaastaks olulisi muutusi firma tegevuses ette ei ole näha, küll aga laiendatakse spordi- ja kultuuri-alaseid nõustamiskompetentse ning vastavate teenuste pakkumist. Firma ei plaani tänase seisuga veel kaasata lisa tööjõuressursse, kuna kompetentsid juhtimis- ja turundustrateegiliste nõustamisteenuste osutamiseks ei ole veel 100%-liselt tipptasemel välja kujunenud ning sellesuunalise arenduse pearõhk on lisakoolitusel. Prioriteetne on säilitada olemasolev teenindusmudel ja kujundada välja tipptase brändikonsultatsioonialases oskusteabes.

Uuringu- ja arengukulutused tehti klientidele müüdavate projektide sees, seega firma eraldi sellelaadseid kulutusi eriti ei teinud. Sama jätkub käesoleval tegevusaastal.

Juhatusel liikmetele (ja ühtlasi ka töötajatele, kuna neid peale tegevjuhist konsultandi ei olnud) tasu ei makstud. Töötajate tasu üldsumma: 0. Keskmine töötajate arv: 1 (tegevjuht).

Olulisi sündmusi, mis toimuvad raamatupidamise aruande koostamise ajal, ning võivad oluliselt mõjutada järgneva tegevusaasta tulemusi, aset ei leidnud.

Juhatusel liige
Ants Lusti

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

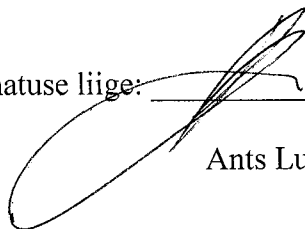
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AllyValley OÜ 31.12.2005 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2005 - 31.12.2005 majandustulemust ja rahakäivet;
- AllyValley OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

AllyValley OÜ juhatus:

Juhatuseliige:

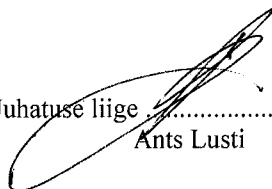


Ants Lusti

26. juuni

2006

Juhatuseliige



Ants Lusti

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		6 138	12 407
Aksiad ja osakud	3	304 167	214 000
Nõuded ostjate vastu	1	40 474	43 424
Muud lühiajalised nõuded	4	300 000	150 000
Käibevara kokku		650 779	419 831
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2		
Masinad ja seadmed		8 501	11 412
Muu materiaalne põhivara		3 900	6 500
Põhivara kokku		12 401	17 912
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	0	142 860
AKTIVA KOKKU		663 180	580 603
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		3 452	0
Võlad tarnijatele		104	7 828
Maksuvõlad	5	4 899	6 150
Lühiajalised kohustused kokku		8 455	13 978
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		522 625	233 802
Aruandeaasta kasum		88 100	288 823
Omakapital kokku		654 725	566 625
PASSIVA KOKKU		663 180	580 603

Juhatuses liige

Ants Lusti

30 -06- 2006

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	6	365 565	504 800
Kokku äritulud		365 565	504 800
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		9 408	14 523
Muud tegevuskulud		124 233	160 321
Kulum			
põhivara kulum	2	5 512	5 512
Muud ärikulud		47	525
Kokku ärikulud		139 200	180 881
Ärikasum		226 365	323 919
Finantstulud, -kulud			
Intressitulud		4 595	1 331
Kulud finantsinvesteeringutelt		-142 860	2 222
Finantstulud, -kulud kokku		-138 265	3 553
Kasum enne maksustamist		88 100	327 472
Dividendide tulumaks			38 649
Aruandeaasta puhaskasum		88 100	288 823

Juhatuse liige

Ants Lusti

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
RAHAKÄIVE ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		226 365	323 919
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	5 512	5 512
Saadud intressid		4 595	1 331
Muud finantstulud, -kulud		142 860	2 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-147 050	-136 654
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-5 523	4 833
Makstud ettevõtte tulumaks			-38 649
KOKKU ÄRITEGEVUSEST		226 759	162 514
RAHAKÄIVE INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	-283 168	-470 000
Muude finantsinvesteeringute müük	3	193 000	422 000
Pikaajalise finantsinvesteeringu mahakandmine		-142 860	
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-233 028	-48 000
RAHAKÄIVE FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Makstud dividendid			-110 000
KOKKU FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		0	-110 000
KOKKU RAHAVOOD		-6 269	4 514
Raha ja pangakontod perioodi alguses		12 407	7 893
Raha ja pangakontod perioodi lõpus		6 138	12 407
Raha ja pangakontode muutus		-6 269	4 514

Juhatusel liige

Ants Lusti

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Omakapital 01.01.2004	40 000	4 000	343 802	387 802
Aruandeaasta kasum	0	0	288 823	288823
Makstud dividendid			-110 000	-110000
Omakapital 01.01.2005	40 000	4 000	522 625	566 625
Aruandeaasta kasum	0	0	88 100	88100
Omakapital 31.12.2005	40 000	4 000	610 725	654 725

AllyValley osakapital koosneb 1 osast väärtustega 40 000 krooni, mis on osaühingu miinimumkapital.

Võimalik väljamakstav dividend

Brutomeetod

Võimalik väljamakstav dividendide summa on 610 725 krooni (2004: 522 625 krooni), millest tulumaks 23% (2004: 24%) on 140 467 krooni (2004: 125 430 krooni) ja netodividendid vastavalt 470 258 krooni (2004: 397 195 krooni).

Netomeetod

Kui jaotamata kasum summas 610 725 krooni (2004: 522 625 krooni) välja maksta täissummas, siis tekib tulumaksukohustus 182 424 krooni (2004: 156 109 krooni).

Juhatuse liige

Ants Lusti

Raamatupidamise aastaaruande lisas

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AllyValley OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
- Arvutustehnika 20%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenuid, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia/osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktisa/osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulu kajastamine

Tulu teenuste esitamisest kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll osutatud teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;

Juhatuse liige

Ants Lusti

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline
ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahakäibe aruanne

Rahakäibe aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks.

Äritegevuse rahakäibe kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahakäibe leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitte-rahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenev rahakäive kajastatakse otsemeetodil.

Juhatusel liige
Ants Lusti

Lisa 1- Nõuded ostjate vastu

<u>Nõuded ostjate vastu</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>	
Ostjate tasumata summad	40 474	43 424	
Kokku ostjate tasumata summad	40 474	43 424	

Aruandeaasta lõpu seisuga juhatuse hinnangul ebatõenäolisi võlgnevusi ettevõttes ei olnud.

Lisa 2 - Põhivara

Aruandeaasta jooksul on materiaalse põhivara hulgas toimunud järgmised muutused:

	Arvutus- tehnik	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2005	14 568	13 000	27 568
Soetusmaksumus 31.12.2005	14 568	13 000	27 568
Akumuleeritud kulum 01.01.2005	3 155	6 500	9 655
Aruandeaasta kulum	2 912	2 600	5 512
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	6 067	9 100	15 167
Jääkmaksumus 01.01.2005	11 413	6 500	17 913
Jääkmaksumus 31.12.2005	8 501	3 900	12 401

Lisa 3 - Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Fondiosakud	304167	214000
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kokku	304167	166000
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	142 860
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	0	142 860

Lisa 4 - Laenud

Antud laenud on kajastatud bilansis kirjel muud lühiajalised nõuded.

Laenusaja	Laenu summa	Laenu lühiajal. jääk 31.12.2005	Tagastamise tähtaeg	Intressi- määr
Futureproject OÜ	300 000	300 000	dets.05	8%

Lisa 5 - Maksud

	31.12.2005 Maksuvõlg	31.12.2004 Maksuvõlg
Maksuliik		
Käibemaks	4182	5480
Ettevõtte tulumaks	0	0
Intressid	717	670
Kokku maksud	4899	6150

Lisa 6 - Müügitulu

Aruandeaastal oli müügitulu 365 565 krooni. Geograafiliselt jaotus müügitulu järgmiselt:

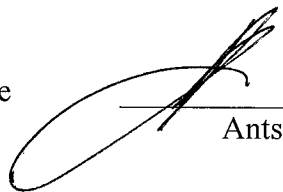
	2005	2004
Eesti	365 565	504 800
Kokku	365 565	504 800

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AllyValley OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

AllyValley OÜ juhatus:

Juhatuses liige

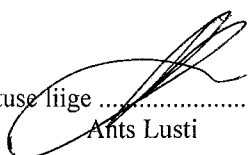


Ants Lusti

26.06.

2006

Juhatuses liige



Ants Lusti

AllyValley OÜ majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Jaotamata kasumi jääk 31.12.2004

522 625

2005. aasta majandusaasta kasum

88 100

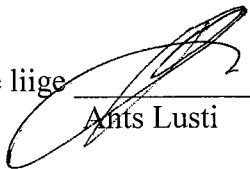
Jaotamata kasumi jääk
pärast majandusaasta aruande kinnitamist

610 725

Juhatus teeb ettepaneku maksta AllyValley OÜ osanikule kuni 31.12.2005 kogunenud jaotamata kasumist dividende netosummas 100 000 krooni.

AllyValley OÜ juhatus:

Juhatuse liige


Ants Lusti

26.06. 2006

Ally Valley OÜ
reg.nr. 10844101
Karusmarja 7
Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Aadress	Osaluse protsent	Osa suurus
Ants Lusti	36802100273	Karusmarja 7, Tln	100	40 000.-