

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

24 -05- 2007

18-2

Loore ORMAK

**OÜ BALEN
TALLINN**

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Läike tee põik 1 75301 Rae vald, Harjumaa
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10448552
Telefon:	372 6 000 950
Faks:	372 6 000 959
E-mail:	balen@balen.ee
Interneti koduleht:	www.balen.ee
Põhitegevusala:	Veinide hulgimüük EMTAK: KHK006194
Audiitor:	AS AMC AMARIS / Katrin Kaasik
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Andmed osaniku kohta



Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed.....	13
Lisa 10 Omakapital.....	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Laenude tagatised ja panditud varad	14
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega.....	14
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	17



TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

OÜ Balen peamiseks tegevusalaks on kvaliteetveinide maale toomine ja turustamine. OÜ Balen põhilisteks klientideks on Eesti eliitrestoranid, kus OÜ Balen on omandanud olulise turuosa.

2007.a. on plaanis selle alast tegevust edasi arendada ning lisaks veinidele pakkuda ka veinide maitsmisel ja säilitamisel kasutatavat instrumentaariumi.

Äritegevuse ülevaade

2006 aastal oli OÜ Balen realisatsioon 14,7 miljonit krooni, mis võrreldes 2005 aastaga on 16 % suurem.

2006 majandusaastal sai ettevõtte kasumit 4,08 miljonit krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 11,3 mln krooni.

2006 aastal ehitati OÜ Balen ladu – büroohoonet, mille valmimisaeg on talv 2006/2007.

Personal

2006 aastal oli OÜ Balen keskmine töötajate arv 4 ning brutotöötasu kokku oli 690 262 krooni, s.h.

tegevjuhile 220 959 krooni. Nõukogus on kolm liiget, kellele 2006 aastal tasusid ei makstud.

OÜ BALEN emaettevõtteks on OÜ Neigeld, mis on registreeritud Eestis.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	14 613 188	12 524 972
Tulu kasv	16%	12%
Brutokasumi määr %	28%	40%
Puhaskasum (tuh kr)	4 080 421	2 836 722
Kasumi kasv	44%	27%
Puhasrentaablus	28%	23%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,09	5,26
ROA	16%	23%
ROE	29%	28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- ☐ Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$
- ☐ Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ☐ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Läike tee põik 1, Rae vald, Harjumaa



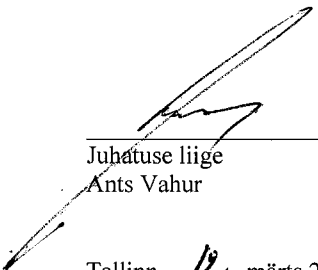
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ BALEN 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ BALEN on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
Ants Vahur

Tallinn, 12. märts 2007



Bilanss

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	2 856 831	2 549 924
Nõuded ja ettemaksed	3	1 258 905	956 107
Varud	5	5 904 522	5 212 907
Käibevara kokku		10 020 258	8 718 938
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	14 761 038	3 416 916
Põhivara kokku		14 761 038	3 416 916
VARAD KOKKU		24 781 296	12 135 854
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	1 068 831	0
Võlad ja ettemaksed	9	2 173 006	1 657 985
Lühiajalised kohustused kokku		3 241 837	1 657 985
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8	7 431 169	450 000
Pikaajalised kohustused kokku		7 431 169	450 000
KOHUSTUSED KOKKU		10 673 006	2 107 985
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapitalⁱ			
Osakapital	10	1 645 100	1 645 100
Ülekurss		63 094	63 094
Kohustuslik reservkapital		164 510	164 510
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		8 155 164	5 318 443
Aruandeaasta kasum		4 080 421	2 836 722
OMAKAPITAL KOKKU		14 108 290	10 027 869
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		24 781 296	12 135 854



Kasumiaruanne

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	11	14 613 188	12 524 973
Muud äritulud	12	149 256	33 883
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	-8 529 727	-7 447 586
Mitmesugused tegevuskulud		-1 169 590	-1 171 395
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-690 262	-646 198
Sotsiaalmaks		-229 856	-216 360
Tööjõu kulud kokku		-920 118	-862 558
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-11 659	0
Muud ärikulud		-55 972	-96 518
Ärikasum		4 075 378	2 980 800
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		5 043	5 273
Finantstulud ja -kulud kokku		5 043	5 273
Kasum enne tulumaksustamist		4 080 421	2 986 073
Tulumaks		0	-149 351
Aruandeaasta puhaskasum		4 080 421	2 836 722



Rahavoogude aruanne

		2006	2005
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		4 075 378	2 980 800
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	11 659	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-302 798	43 814
Varude muutus		-691 615	-281 017
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 164 372	-279 177
Makstud ettevõtte tulumaks		-149 351	0
Kokku rahavood äritegevusest		4 107 645	2 464 420
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-11 355 781	-2 385 026
Saadud intressid		5 043	5 274
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-11 350 738	-2 379 752
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad		8 050 000	450 000
Makstud dividendid		-500 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		7 550 000	450 000
Rahavood kokku		306 907	534 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2 549 924	2 015 256
Raha ja raha ekvivalentide muutus		306 907	534 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2 856 831	2 549 924



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ BALEN 2006. 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ BALEN kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem, kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisena.

C. Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.



Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Ehitised ja rajatised | 3-5% |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-20% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20-40% |

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

E. Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	17 254	1 977
Pangakontod	2 839 577	2 547 947
Raha kokku	2 856 831	2 549 924

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	1 021 626	931 377
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65 917	0
<i>Alkoholiaktsiis</i>	65 917	0
Muud lühiajalised nõuded	140 380	0
<i>Muud nõuded</i>	140 380	0
Ettemaksed teenuste eest	30 982	19 934
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 258 905	956 107

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	896	150 486
Käibemaks	371 993	163 306
Üksikisiku tulumaks	24 636	21 393
Sotsiaalmaks	43 407	36 732
Kohustuslik kogumispension	1 413	1 299
Töötuskindlustusmaks	1 149	1 074
Kokku	443 494	374 290



Lisa 5 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Kaubad laos	5 903 468	5 181 258
Kaubad teel	0	30 595
Ettemaksed hankijatele	1 054	1 054
Varud kokku	5 904 522	5 212 907

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu lõpetamata materiaalne põhivara	ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	1 031 890	55 610	0	0	1 087 500
Akumuleeritud kulum	0	-55 610	0	0	-55 610
Jääkmaksumus	1 031 890	0	0	0	1 031 890
2005. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	1 014 502	0	0	1 370 524	2 385 026
Mahakandmised	0	-29 610	0	0	-29 610
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	2 046 392	26 000	0	1 370 524	3 442 916
Akumuleeritud kulum	0	-26 000	0	0	-26 000
Jääkmaksumus	2 046 392	0	0	1 370 524	3 412 916
2006. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	4 127	104 000	349 225	10 898 430	11 355 782
Amortisatsioonikulu	0	-1 734	-9 925	0	-11 659
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	2 050 519	130 000	349 225	12 268 954	14 798 698
Akumuleeritud kulum	0	-27 734	-9 925	0	-37 659
Jääkmaksumus	2 050 519	102 266	339 300	12 268 954	14 761 038

Lisa 7 Kasutusrent

OÜ BALEN on võtnud kasutusrendile kaubiku. Aastal 2006 moodustasid kasutusrendimaksed summas 52 507 krooni ja intresse summas 9 111 krooni.

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	61 618	54 000
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	35 723	102 080
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	35 723	61 618
<i>1-5 aastat</i>	0	35 723



Audiitori järeldusotsus
OÜ Balen ainuosanikule

Oleme kontrollinud **OÜ Balen** (äriregistrikood 10448552 aadress Läike tee põik 1 Rae vald 75301 Harjumaa, edaspidi "ettevõtte" 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006.a, finantstulemuseks **4 080 421 EEK kasumit** ja bilansimahuks 31.12.2006.a seisuga **24 781 296 EEK**, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a.

14.märtsil 2007 a, Tallinnas

Katrin Kaasik

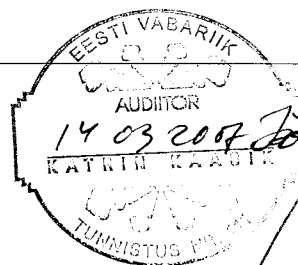
Audiitor
Katrín Kaasik

Tel. 6 446 303
Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136
AMC Amaris AS



SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Läike tee põik 1, Rae vald, Harjumaa



Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	8 473 494	7 407 369
Muud teenused	56 233	40 217
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	8 529 727	7 447 586

Lisa 14 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ BALEN poolt saadud investeerimislaenude (31. detsembri 2006 seisuga 8 500 000 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Läike tee põik 1, Peetri küla, Rae vald, Harjumaa bilansilise väärtusega 10 000 000 krooni.
2. Kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 700 000 krooni.

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

OÜ BALEN aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja);
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ BALEN emaettevõtja on OÜ NEIGELD, mis on registreeritud Eestis.

OÜ BALEN on 2006. a ostnud teenuseid (juhtimisteenus) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	0	0	8 254
Kaupade ost-müük kokku	0	0	0	8 254
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	180 000	0	180 000	0
Teenuste ost-müük kokku	180 000	0	180 000	0

Aruandeperioodil on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja antud muid soodustusi kokku summas 180 000 krooni (2005.a 177 000 krooni).

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	5 995
Lühiajalised nõuded kokku	0	5 995
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	17 700	17 700
Lühiajalised kohustused kokku	17 700	17 700

Läike tee põik 1, Rae vald, Harjumaa



Lisa 8 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud	8 500 000	1 068 831	6 143 681	1 287 488	09.11.2013	5,22%
Kokku	8 500 000	1 068 831	6 143 681	1 287 488		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes. Intressimäär on seotud EURIBOR-iga. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 14.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 624 009	668 459
Võlad töövõtjatele	98 700	89 605
Maksuvõlad	443 494	374 290
Dividendivõlg	0	500 000
Ostjate ettemaksed	6 803	25 631
Võlad ja ettemaksed kokku	2 173 006	1 657 985

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	1 645 100	1 645 100
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 12 235 585 (31. detsember 2005: 8 155 164) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 8 784 522 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 451 063 krooni.

Lisa 11 Müügitulu

OÜ BALEN kogu käive on toimunud Eestis. 2006 .a. müügitulu oli 14 613 188 krooni. Tulu on saadud kaupade müügist.

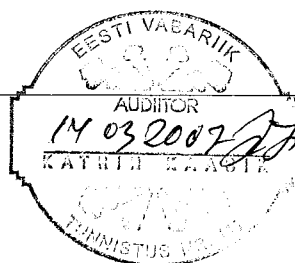
Lisa 12 Muud äritulud

	2006	2005
Kasum valuutakursi muutustest	3 130	7 180
Muud äritulud	146 126	26 703
Muud äritulud kokku	149 256	33 883



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	1 645 100	63 094	164 509	5 818 443	7 691 146
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	1	-1	0
Välja kuulutatud dividendid	0	0	0	-500 000	-500 000
2005.a puhaskasum	0	0	0	2 836 722	2 836 722
Saldo seisuga 31.12.2005	1 645 100	63 094	164 510	8 155 164	10 027 868
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	4 080 421	4 080 421
Saldo seisuga 31.12.2006	1 645 100	63 094	164 510	12 235 585	14 108 290



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

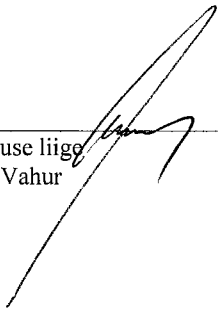
OÜ BALEN kasumit jaotab emaettevõtte.

Juhatuses liige
Ants Vahur



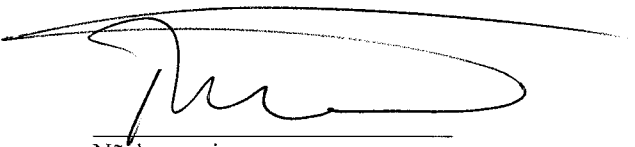
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ BALEN 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 14. märtsil 2007 otsusega, allkirjastamine 14. märtsil 2007:



Juhatus liige
Ants Vahur

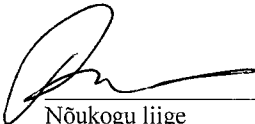
Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.



Nõukogu esimees
Tõnu Tuulas

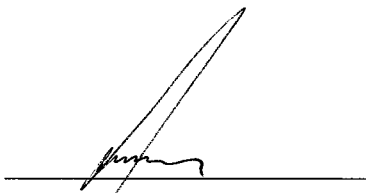


Nõukogu liige
Eva Vahur



Nõukogu liige
Pirne Mikk

14. märts 2007



Läike tee põik 1, Rae vald, Harjumaa

