

Majandusaasta aruanne 2006

SISSE TULNUD

04.07.2007

Imbi Hunt

Majandusaasta algus 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2006.a.

Ärinimi ***Osaühing W-ALL IS***

Äriregistri kood 10752818

Aadress ***Laki 16, Tallinn 10621***

Telefon (+372) 6 828 868

Fax (+372) 6 022 221

E-post ***group@wallis.ee***

Kodulehekülg ***www.wallis.ee***

Põhitegevusala ***tarkvara loomine ja arendamine***

Juhatus ***Valentin Ivanov***

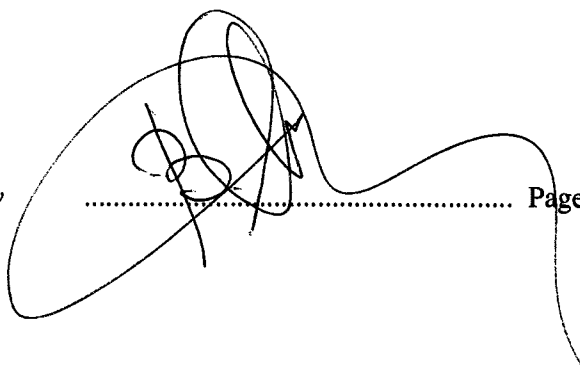
Oleg Savkin

Janne Reima Tapio Aalto

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

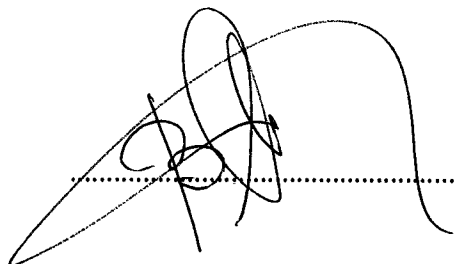
1. *Osanike nimekiri*
2. *Kasumi jaotamise ettepanek*

Juhatus liige Valentin Ivanov



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3. Maksud	11
Lisa 4. Põhivara	12
Lisa 5. Kasutusrent	12
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7. Omakapital.....	13
Lisa 8. Müügitulu	13
Lisa 9. Muud äritulud ja -kulud.....	14
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Kasumi jaotamise ettepanek.....	16
Osanike nimekiri	17



Tegevusaruanne

Osaühingu W-ALL IS põhitegevusalaks on tarkvara loomine ja arendamine.

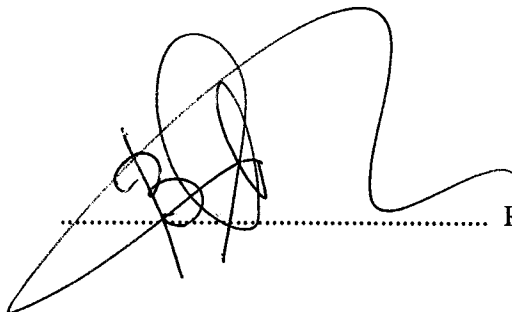
Osaühingu W-ALL IS majandustegevust iseloomustas 2006. aastal teenuste mahu suurendamine. Tähelepanu pöördi eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel Eestis ja Soomes.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 1 214 994,- krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 11.

2006.aastal suurendati ettevõtte osakapitali ning vahetati Osaühingu W-ALL IS juhatuse koosseisu. Juhatuse liikmetele tasu moodustas aruandeperioodil 66 012,- krooni. Samuti esitati juhatuse liikmetele erisoodustust auto kasutamiseks.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Osaühingu W-ALL IS põhieesmärkideks turuosa suurendamine Soomes ja teenindustaseme parendamine .

Juhatuse liige Valentin Ivanov



..... Page 3 of 17

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus kinnitab Osaühingu W-ALL IS 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

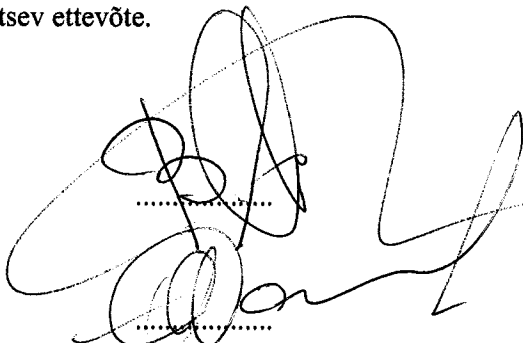
Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing W-ALL IS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusliige Valentin Ivanov

Juhatusliige Oleg Savkin

Juhatusliige Janne Reima Tapio Aalto

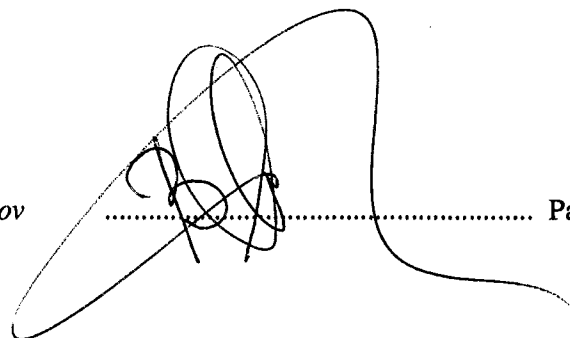


.....
JANNE AALTO

25 June 2007

Tallinn, 25.06.2007a.

Juhatusliige Valentin Ivanov



Page 4 of 17

Bilanss (kroonides)

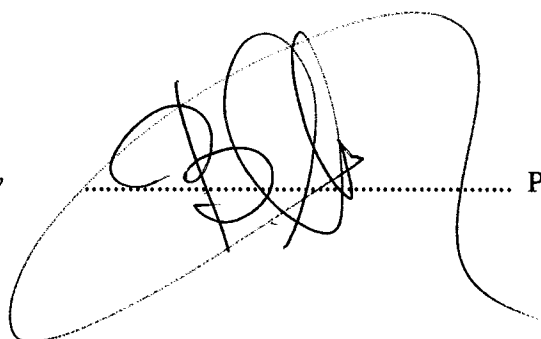
AKTIVA (VARAD)	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	305 968	870 063
Nõuded ja ettemaksed	2,3	516 829	310 164
Käibevara kokku		822 797	1 180 227
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	21 665	0
Immateriaalne põhivara		57 016	0
Põhivara kokku		78 681	0
AKTIVA (VARAD) KOKKU		901 478	1 180 227
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3,6	738 839	296 670
Kohustused kokku		738 839	296 670
Omakapital			
Osakapital	7	56 000	42 000
Ülekurss		90 600	0
Kohustuslik reserv		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		837 357	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-825 518	837 357
Omakapital kokku		162 639	883 557
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		901 478	1 180 227

Juhatuse liige Valentin Ivanov

Page 5 of 17

Kasumiaruanne (kroonides)

	<i>Lisad</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
Müügitulu	8	3 492 034	2 638 166
Muud äritulud	9	11 456	2 030
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-1 373 071	-566 608
Mitmesugused tegevuskulud		-929 474	-992 088
Tööjõukulud, s.h.:			
Palgakulu		-1 528 540	-127 716
Sotsiaalmaksud		-437 884	-56 156
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-29 480	0
Muud ärikulud	9	-32 058	-37 306
Ärikasum		-827 017	860 322
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		778	120
Kahjum valuutakursi muutustest		-136	-1 807
Kokku finantstulud ja -kulud		642	-1 687
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-826 375	858 635
Tulumaks		857	-21 278
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-825 518	837 357



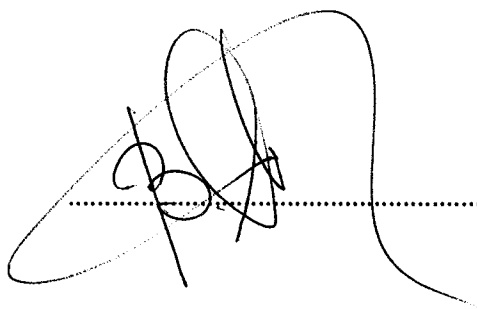
Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (- kahjum)	-825 518	837 357
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 480	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	31 738	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-206 665	-295 947
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	442 169	140 294
Kokku rahavood äritegevusest	-528 796	681 704
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-139 899	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-139 899	0
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Omakapitali suurendamisel sissemaksed	104 600	0
Tasutud dividendid	0	-42 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	104 600	-42 000
Rahavoog kokku:	-564 095	639 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	870 063	230 359
		1 771
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-564 095	639 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	305 968	870 063

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	2006	2005
Osakapital		
Osakapital aasta alguses	42 000	42 000
Suurendamine	14 000	0
Osakapital aasta lõpus	56 000	42 000
Ülekurss		
Aasta alguses	0	0
Reservkapitali moodustamine	90 600	0
Aasta lõpus	90 600	0
Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	4 200	0
Reservkapitali moodustamine	0	4 200
Aasta lõpus	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	837 357	71 579
Kohustuslik reservkapitali moodustamiseks	0	-4 200
Dividendideks	0	-67 379
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-825 518	837 357
Aasta lõpus	11 839	837 357
Omakapital kokku	162 639	883 557

Juhatuseliige Valentin Ivanov



Page 8 of 17

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Osatühing W-ALL IS 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Inventar ja IT seadmed	1-10 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste

korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 23/77 (al.2007.a. – 22/78) 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

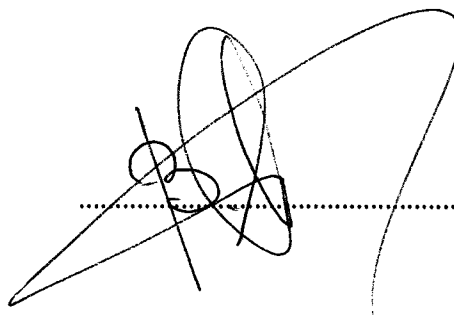
Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist (osakapitalist). Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia (osakapitali) suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raha ja pangakontod (kroonides)**

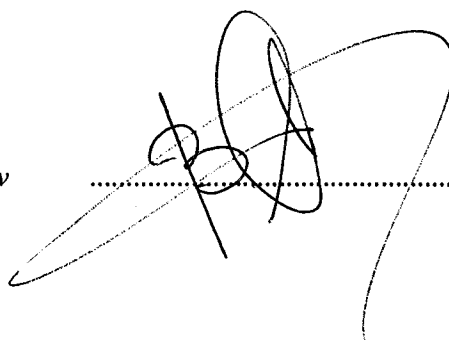
	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha	0	329 396
Pangakontod	305 968	540 667
s.h. EEK	276 013	510 657
Deposiitkonto	29 952	29 952
SEK	3	58
Raha ja pangakontod kokku	305 968	870 063

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	512 721	298 164
Muud lühiajalised nõuded	2 340	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	1 447	0
Ettemaksed teenuste eest	321	12 000
Nõuded ja ettemaksed kokku	516 829	310 164

Lisa 3. Maksud (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 447	0
käibemaks	1 445	0
maksude intressid	2	0
Maksuvõlad	182 005	190 865
kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	60 863	4 684
ettevõtte tulumaks	597	6 715
tulumaks dividendidelt	7 158	8 015
sotsiaalmaks	107 457	17 189
käibemaks	0	139 632
töötuskindlustusmaks	2 275	516
pensionikindlustus	3 631	532
maksude intressid	24	13 582



Lisa 4. Põhivara (kroonides)**Materiaalne põhivara**

	<i>Masinad ja seadmed</i>
Soetusmaksumus 31.12.2005	0
Soetamine	60 222
Mahakandmine	-31 738
Soetusmaksumus 31.12.2006	28 484
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0
Aruandeaastal arvestatud kulum	-6 819
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-6 819
Jääkmaksumus 31.12.2005	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	21 665

Immateriaalne põhivara

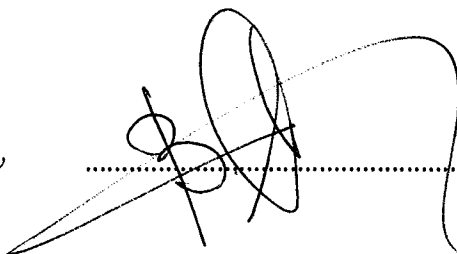
	<i>Litsentsid</i>
Soetusmaksumus 31.12.2005	0
Soetamine	79 677
Mahakandmine	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	79 677
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0
Aruandeaastal arvestatud kulum	-22 661
Mahakantud põhivara kulum	
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-22 661
Jääkmaksumus 31.12.2005	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	57 016

Lisa 5. Kasutusrent (kroonides)

Osaühing W-ALL IS rendis 2005.aastal kasutusrendi lepingu alusel äriruumid, ning alates 2006.aastast nii äriruumid kui ka sõiduauto.

	2006.a.	2005.a.
Äriruumid	222 511	71 848
Sõiduauto	96 296	0
Kokku	318 807	71 848

Juhatuse liige Valentin Ivanov



Page 12 of 17

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	29 586	44 575
Võlad töövõtjatele	481 274	35 851
Maksuvõlad (lisa 3)	182 005	190 865
Dividendivõlad	25 379	25 379
Muud viitvõlad	20 595	0
Võlad ja ettemaksed kokku	738 839	296 670

Lisa 7. Omakapital (kroonides)

	2006	2005
Osakapital (kroonides)	56 000	42 000
Osaku arv (tk)	3	2
1 osa nimiväärtus	21 000	21 000
1 osa nimiväärtus	21 000	21 000
1 osa nimiväärtus	14 000	0

Lisa 8. Müügitulu (kroonides)

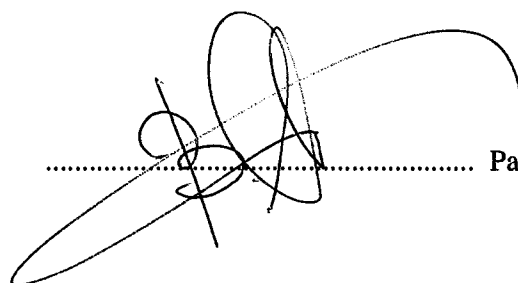
Osaühingu W-ALL IS müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Müügitulu		
Eesti	2 993 561	2 465 660
Euroopa Ühendus	498 473	172 506
Kokku	3 492 034	2 638 166

Osaühingu W-ALL IS müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Müügitulu		
Tarkvara loomine ja arendamine	3 492 034	2 638 166
Kokku	3 492 034	2 638 166

Juhatuses liige Valentin Ivanov



Page 13 of 17

Lisa 9. Muud äritulud ja -kulud (kroonides)

	2006	2005
Muud äritulud		
Kasum valuutakursi muutustest	5	0
Muud äritulud	11 451	2 030
Muud äritulud kokku	11 456	2 030
	-	-
Muud ärikulud		
Viivised ja trahvid	1 960	35 680
Kahjum põhivara mahakandmisest	24 594	0
Kahjum valuutakursi muutustest	1 304	1 536
Muud ärikulud	4 200	90
Muud ärikulud kokku	32 058	37 306

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega (kroonides)

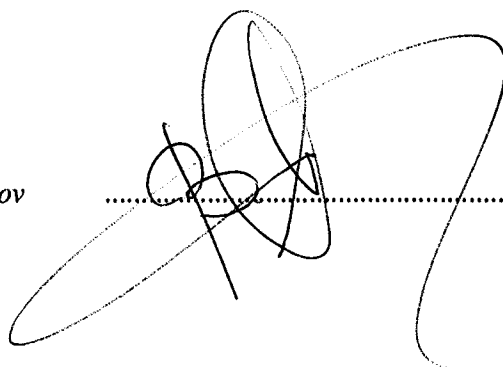
Osaühing W-ALL IS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tehingud omanikke ning juhtkonnaga seotud ettevõttega

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teenuste ost-müük kokku	20 432	345 211	0	0
Saldod seotud osapooltega:	31.12.2006	31.12.2005		
Omanikud	322 408	0		
Lühiajalised nõuded kokku	322 408	0		

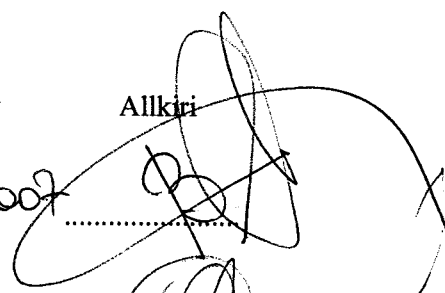
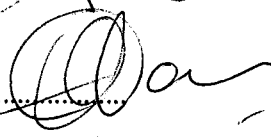
Juhatusel liige Valentin Ivanov



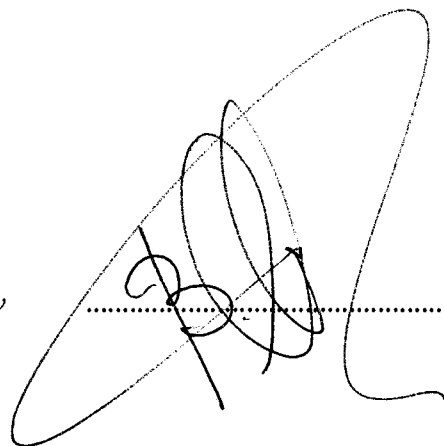
Page 14 of 17

Majandusaasta aruande allkirjad

Osäühingu W-ALL IS juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuseliige	Valentin Ivanov	25.06.2007	
Juhatuseliige	Oleg Savkin	25.06.2007	
Juhatuseliige	Janne Reima Tapio Aalto	25.06.2007	 JANNE AALTO

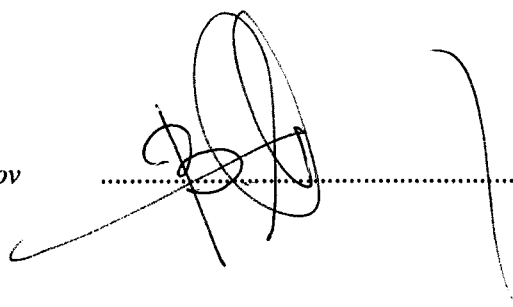
Juhatuseliige Valentin Ivanov



Kasumi jaotamise ettepanek
(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	837 357
2006. aasta kahjum	-825 518
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	11 839
Juhatus teeb ettepanek jaotada kasum alljärgnevalt :	
kohustuslik reservkapitaliks	-1 400
Kasumi jääk peale jaotamist	10 439

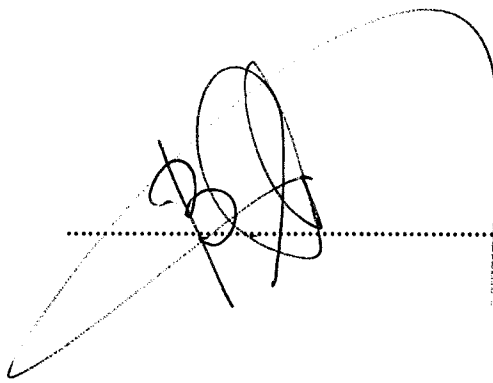
Juhatus liige Valentin Ivanov



Page 16 of 17

Osanike nimekiri

<i>Nimi</i>	<i>Elukoht ja aukoht</i>	<i>Isikukood/Reg.nr.</i>	<i>Osakud</i>	<i>Nimiväärtus</i>
1 . Valentin Ivanov	Tallinn	38101310269	1	21 000 .- krooni
2 . Oleg Savkin	Tallinn	36209010323	1	21 000 .- krooni
3. QAIM Oy	Eespoo, Soome	1933549-2	1	14 000 .- krooni

Juhatuse liige Valentin Ivanov

Page 17 of 17