

OÜ AGRETTEN

2006 Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta 01. jaanuar 2006 – 31. detsember 2006

Ärinimi: OÜ AGRETTEN
Registrikood: 10785752
Aadress: Nikolai von Glehni 7a, Tallinn 11614
Telefon: (372) 5255239
Elektronposti aadress lauri@agretten.ee
Põhitegevusala: Ehitus- ja remonttööd

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Lisad	9
Lisa1.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	11
Lisa 5. Müügitulu geograafiliste piirkondade ja tegevussuundade lõikes	12
Majandusaasta kinnitus ja allkirjad.....	13
Kasumi jaotuse ettepanek	14
Lisatud dokumendid:	
Osanike nimekiri	

Tegevusaruanne

OÜ Agretten alustas majandustegevust 2002. aastal ja on seni tegutsenud edukalt.

Põhitegevusalaks on ehitus (45). Täpsemalt ehitusplatside ettevalmistus (451), ehitiste ja nende osade ehitus (452) ning ehitiste viimistlus (454).

OÜ Agretten majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2006. aastal olulist mõju järgmised asjaolud:

2006. aastal oli ettevõtte käive 3 250 261 krooni. Võrreldes 2005. aastaga suurenes käive 887 692 krooni võrra. Käibe suurenemine toimus tänu ettevõtte põhitegevusala registreerimisele majandustegevuse registris, mille tulemusena saime osa võtta ka riigihanke konkurssidest ja edukalt. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 205 314 krooni.

2007. aasta eesmärgiks on laieneda ja rakendada edukalt tööle 2006.a. detsembris loodud Läänemaa osakond. Samuti arendada ettevõtte tegevust Tallinnas ja Harjumaal ehituse alal, sh. suurendada töötajate arvu.

2006. a lõpuks oli ettevõttes lepingulisi töötajaid kaheksa, kogu tööjõukulu moodustas 537 601 krooni. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

OÜ Agretten on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Lauri Liivlaid

Juhatuse liige

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus on koostanud tegevusaruande, puhaskasumi jaotamise ettepaneku ning raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Juhatus hinnangul on äriühing OÜ Agretten jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

„30” mai 2007.a.

Juhataja

Lauri Liivlaid

2006. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Agretten ainuosanik 30 .mai 2007.a.

Bilanss

AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	367 413	380 333
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	265 403	247 563
Ostjatelt laekumata arved		265 403	247 563
Varud		0	3 128
Ettemaksed tarnijatele		0	3 128
KÄIBEVARA KOKKU		632 816	631 024
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	315 696	14 084
PÕHIVARA KOKKU		315 696	14 084
AKTIVA KOKKU		948 512	645 108
PASSIVA		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Ostjate ettemaksed		0	4441
Ostjate ettemaksed		0	4441
Võlakohustused		59 000	0
Konverteeritavad võlakohustused		59 000	0
Võlad tarnijatele		62 519	70 743
Hankijatele tasumata arved		62 519	70 743
Maksuvõlad	Lisa 4	58 555	95 225
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		30 913	36 546
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		210 987	206 955
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		94 058	0
Mittekonverteeritavad võlakohustused		94 058	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		94 058	0
KOHUSTUSED KOKKU		305 045	206 955
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		27 380	27 380
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		370 773	50 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)		205 314	320 436
KOKKU OMAKAPITAL		643 467	438 153
PASSIVA KOKKU		948 512	645 108

Kasumiaruanne

kroonides

		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 5	3 250 261	2 362 569
ÄRITULUD KOKKU		3 250 261	2 362 569
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 804 871	1 399 904
Mitmesugused tegevuskulud		647 792	462 037
Tööjõukulud		537 601	176 063
palgakulu		403 303	131 997
sotsiaalmaksud		134 298	44 066
Kulum		48 261	2 167
põhivara kulum ja väärtuse langus		48 261	2 167
Muud ärikulud		22	1 683
ÄRIKULUD KOKKU		3 038 547	2 041 854
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		211 714	320 715
FINANTSTULUD JA- KULUD		-6 400	-279
Intresiikulu maksuseaduse mõistes		-2 364	
intressikulu laenudelt		-4 261	0
muud finantskulud/tulud		225	-279
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		205 314	320 436
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		205 314	320 436
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		205 314	320 436

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides	Osa- kapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	40 000	2 380	75 337	117 717
Reservi suurendamine		25 000	-25 000	
2005.a. kasum			320 436	320 436
Seisuga 31.12.05	40 000	27 380	370 773	438 153
2006.a. kasum			205 314	205 314
Seisuga 31.12.06	40 000	27 380	576 087	643 467

Vastavalt OÜ Agretten põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	211 714	320 715
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>	48 261	2 166
Makstud intressid	-6 625	-279
Põhivara mahakandmine bilansist	0	-2 194
Intressitulu	225	0
	253 575	320 408
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-17 839	-206 903
Varud (+/-)	0	8 230
Ostjate ettemaksed (+/-)	-4 441	4 441
Maksuvõlad (+/-)	-36 670	87 754
Võlgnevus tarnijatele(+/-)	-8 224	42 561
Ettemaksud tarnijatele(+/-)	3 128	-3 128
Viitvõlad (+/-)	-5 633	31 793
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	183 896	285 156
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-349 875	-7 022
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-349 875	-7 022
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Saadud laenud	305 826	0
Laenude tagasimaksmine	-152 767	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	153 059	0
RAHAJAAGI KOGUMUUTUS	-12 920	278 134
RAHA ALGJÄÄK	380 332	102 198
RAHA LÕPPJÄÄK	367 413	380 332

Lisad

Lisa1.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva [31.12.2006](#) ja aastaaruande koostamispäeva [31.05.2007](#) vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

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

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha j raha ekvivalendid

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Valmistoodang on arvele võetud tootmisomahinnaga, mis koosneb otsestest ja kaudsetest kuludest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

-Muu inventar 40 % aastas

-Masinad ja seadmed 20 % aastas

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuste ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis-ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis-ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

	2006	2005
Kassa	260 238	0
Pangakontod EEK	107 175	380 333
Kokku	367 413	380 333

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 265 403 krooni.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	0
Soetamine 2005	16 250		16 250
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	-2 166		-2 166
Soetusmaksumus 31.12.2005	16 250	0	16 250
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-2 166	0	-2 166
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	-48 007	-255	-48 262
Soetamine 2006	334 598	15 276	349 874
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-50 173	-255	-50 428
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 166	7 093	9 259
Jääkmaksumus 31.12.2005	300 675	15 021	315 696
Soetusmaksumus 31.12.2006	350 848	15 276	366 124

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

31.12.2006

31.12.2005

Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	22 238	0	71 969
Sotsiaalmaksuvõlg	0	22 918	0	15 791
Isiku tulumaks	0	11 502	0	6 602
Pensionikindlustusmaks	0	1 411	0	680
Töötuskindlustus	0	486	0	456
Kokku	0	58 555	0	95 225

Lisa 5. Müügitulu geograafiliste piirkondade ja tegevussuundade lõikes

	2006	2005
Eesti	3 250 261	2 362 569
Kokku	3 250 261	2 362 569

	2006	2005
Haldusteenus	322 726	1 265 727
Ehitustegevus	2 927 535	1 096 842
Kokku	3 250 261	2 362 569

Majandusaasta kinnitus ja allkirjad

OÜ AGRETTEN on koostanud 2006 a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku otsusega „30” mai .2007.a.

Juhatus:

juhatuse liige
Lauri Liivlaid

Kasumi jaotuse ettepanek

Eelmiste aastate tulemus	370 773
2006. aasta puhaskasum	205 314
<i>Jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006</i>	576 087

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumi arvele	205 314
<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	576 087

LauriLiivlaid

juhatuse liige

Omanike nimekiri

Lauri Liivlaid	100%	isikukood 37902284719 ja elukoht Lõuna 2-2, Tallinn
----------------	------	--

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Agretten (registrikood: 10785752) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Lauri Liivlaid (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007