

265373

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

02.07.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	1.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
Ärinimi:	OÜ Inex Consult
Registrikood:	10806313
Tänav, maja nr.	Laki 19
Küla, linn, vald	Tallinn
Postisihtnumber:	12915
Maakond	Harjumaa
Telefon:	6035902
Faks:	6035901
e-posti aadress	<u>ants@hotellathena.ee</u>

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon ja juhtkonna kinnitus	4
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9-12
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9-10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksuvõlad	11
Lisa 6 Viitvõlad	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 9 Tulud	12
Lisa 10 Kulud	12
Juhatuse allkirjad	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14

Juhatuse liige Hannes Savest

TEGEVUSARUANNE

OÜ Inex Consult põhitegevusalaks on hotellimajandus ja sellega ka kaasnevad lisateenuste pakkumine- solaarium, massaaž, mitmed saunad,jne.

Lisaks hotellitubade müügile on oluliseks tuluallikaks ka konverentsiruumide müük ja konverentsi korraldamisega seotud teenuste müük. Pidevalt on tõusnud konverentsiturism.

2006.a. müügitulu on 3969326 krooni(2005.a. 4548103 krooni) kahanedes aastaga 15%.

Ettevõtte kasum 2006 .a. on 387023 krooni(2005.a. oli ettevõtte kasum 289277 krooni), mis on 25% suurem kui eelmisel aastal.

Ettevõtte puhaskasumi marginaal 2006 on 0,10.

Ettevõtte ärikasumi marginaal 2006 on 0,10.

Ettevõtte 2006.a. tööjõukulud olid 1111538 krooni(2005.a. 1128911 krooni).

Keskmine töötajate arv oli 8.

Osaühingu juhatuse on 1 liikmeline ja 2006.a. maksti juhatuse liikmele tasu 54000.-krooni



Juhatuse liige Hannes Savest

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Inex Consult 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 Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Inex Consult finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.mai 2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

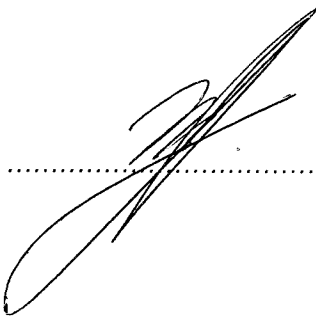
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

OÜ Inex Consult on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Haabneemes, 30.mai 2007



juhatuse liige

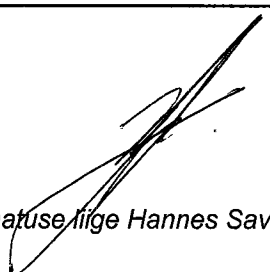
Hannes Savest

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED

BILANSS

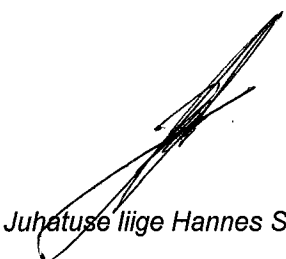
(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakonto	2	520 675	169 412
Nõuded ostjate vastu	3	159 840	460 975
Ettemaksed			
Aruandev isik			215
Maksude ettemaksed	3	67 047	481
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3		2 371
Ettemaksed kokku		67 047	3 067
Varud-ostetud kaubad müügiks	4	0	2 537
Käibevara kokku		747 562	635 991
PÕHIVARA			
Kinnisvara investeeringud		0	65000
Kinnisvara investeeringud		0	65000
AKTIVA (varud) KOKKU		747 562	700 991
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	3	20 048	14 000
Võlad tarnijatele	7	116 422	343 958
Maksuvõlad	5	42 301	132 212
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	6	63 128	65 536
Puhk.kohustus ja maksud	6	1 956	28 601
Viitvõlad kokku		65 084	94 137
Lühiajalised kohustused kokku		243 855	584 307
KOHUSTUSED KOKKU		243 855	584 307
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		76 684	-277 293
Aruandeaasta kasum(kahjum)		387 023	353 977
OMAKAPITAL KOKKU		503 707	116 684
PASSIVA KOKKU		747 562	700 991


 Juhatusel liige Hannes Savest

KASUMIARUANNE
(kroonides)

		2 006	2 005
ÄRITULUD			
Müügitulu	9	3 969 326	4 548 103
Muud äritulud	9	19 271	226 319
ÄRITULUD KOKKU		3 988 597	4 774 422
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10		-692 127
Mitmesugused tegevuskulud	10	-2 478 202	-2 679 258
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-815 905	-845 971
Puhkuse komp.		-34 197	
Sotsiaalmaks		-261 436	-282 940
Tööjõu kulud kokku	10	-1 111 538	-1 128 911
Põhivara kulum ja väärtuse langus			
Muud ärikulud	10	-2 562	-33
ÄRIKULUD KOKKU		-3 592 302	-4 500 329
ÄRIKASUM(KAHJUM)		396 295	274 093
Intressitulud	9	553	
Kasum valuutakursi muutusest	9	69	
Muud finantstulud ja -kulud	10	-9 894	15 184
Kasum (kahjum) enne maksustamist		387 023	289 277
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		387 023	289 277


 Juhatuses liige Hannes Savest

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2006	2005
Ärikasum	396 295	274 093
Korrigeerimised:		
P Põhivara väärtuste korrektsoon		65 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	237 155	-184 927
Varude muutus	2 537	971
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-340 452	-80 352
Makstud intressid	-9 894	
Kokku rahavood äritegevusest	285 641	74 785
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara müügist laekunud summad	0	0
Materiaalse põhivara soetus	65 000	-65 000
Saadud intressid	622	15 184
Kokku rahavood investeerimistegevusest	65 622	-49 816
RAHAVOOD KOKKU	351 623	24 969

RAHAJÄÄGI MUUTUS

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 412	144 443
Raha ja raha ekvivaletide muutus	351 263	24 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	520 675	169 412


 Juhatuse liige Hannes Savest

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	<i>Osakapital</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	<i>Omakapital kokku</i>
Saldo 31.12.2004	40000		-277293	-237293
<i>Kohustuslik reservkap.</i>				
<i>Aruandeperioodi puhaskasum</i>			353977	353977
Saldo 31.12.2005	40 000		76 684	116 684
<i>Saldo 31.12.2005</i>	<i>40000</i>		<i>76684</i>	<i>116684</i>
<i>Aruandeaasta kahjum</i>			387023	387023
Saldo 21.12.2006	40000		463707	503707


Juhatuse liige Hannes Savest

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Inex Consult 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse soetamisel arvesse soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

01.01.2000.a. jõustunud tulumaksuseadusest tulenevalt potentsiaalset tulumaksukohustust ei teki.

Juhatuse liige Hannes Savest

Tulud

Tulu teenuste müügist on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77. 2007.a. väljamakstavaid dividende maksustatakse maksumääraga 22/78 netodividendidena väljamakstud summalt.

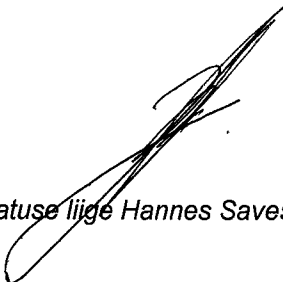
Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reserv moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Juhatuse liige Hannes Savest



Lisa 2 Raha ja pangakontod

Kassajääk on 74603.

Arvelduskonto on Hansapangas ja raha jääk on 446071.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõudesumma 159840 krooni on bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel on iga arve laekumise tõenäosust käsitletud otsearvestuse meetodil.

Ostjate ettemaksed 20048 koosnevad:

1) OÜ Mermarwen- tagatisraha - 18000.-

2) Aviaekspress - 1368

3) Balti Henkel - 680.-

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	159840	460975
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67047	3067
Ostjate ettemaksed	20048	14000

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Ostetud kaubad müügiks	0	2537

Lisa 5 Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuvõlad koosnevad:		
Üksikisiku tulumaks	12930	15242
Sotsiaalmaks	27273	29003
Töötuskindlustusmaks	705	793
Kohustusliku kogumispensioni makse	1393	1392
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	0	59821
Kokku	42301	106251

Lisa 6 Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele koosnevad:		
Sotsiaalmaks	0	29429
Töövõtjatele arvestatud, kuid väljastamata pa	63128	65536
Puhkusetootus ja maksud	1956	28601
Töötajate palkadelt kinnipeetud üksikisiku tul.	0	16752
Töötuskindlustusmaks	0	1270
Pensionikindlustus	0	1528
Käibemaks		-23018
Kokku	65084	120098

Juhatuses liige Hannes Savest

Lisa 7 Völad tarnijatele

31.12.2006	31.12.2005
116422	343958

Lisa 8 Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

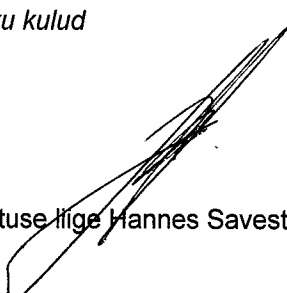
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 463707 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 130789 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 332918 krooni.

Lisa 9 Tulud

	2006	2005
Tulud teenuste müügist	3 969 326	4 548 103
Muud äritulud		226319
Eelmiste perioodide tulud	12272	
Tasaarvelduse tulu	5	
Tulud valuutavahetusest	6994	
Finantstulud	622	15184
	3 989 219	4 789 606

Lisa 10 Kulud

	2006	2005
Tegevuskulud	2478202	3371385
Tööjõukulu	1111538	1128911
Muud ärikulud	2562	33
viivised, intressid	17	
kohalikud maksud	962	
tasaarveldused arvetega	1583	
Finantskulud		
krediitkaardi panga teenused	9894	
Kokku kulud	3602196	4500329



Juhatuse liige Johannes Savest

Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaruandele

OÜ Inex Consult 2006.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud juhatuse üldkoosolek 30.mai 2007.aasta otsusega, allkirjastamine 30.mai 2007

Nimi

Ametinimetus

Allkiri ja kuupäev

Hannes Savest

juhatuse esimees



30.mai 2007

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Inex Consult kasum 31. detsembril 2006 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 76684

Kasum aruandeaasta majandustegevusest 387023

Kokku jaotamata kasum 31.12.2006 463707

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks:

1. Reservkapitali moodustamine 4000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist **459707**
ja suunata see järgmiste perioodide jaotamata kasumisse



Juhatusel liige Hannes Savest