

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25 -07- 2007

16 LF1189

Silvi Kalmet

ALLY VALLEY OÜ

01.01.2006 – 31.12.2006

Aruandeaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.01.2006
Majandusaasta lõpp	31.12.2006
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	Kasumi jaotamise ettepanek Osanike nimekiri

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	3
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	4
<u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u>	4
<u>Bilanss</u>	5
<u>Kasumiaruanne</u>	6
<u>Rahavoogude aruanne</u>	7
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	8
<u>Raamatupidamise aastaaruande lisad</u>	9
<u>Kasutatud arvestuspõhimõtted</u>	9
<u>Lisa 1 - Nõuded ostjate vastu</u>	12
<u>Lisa 2 – Aktsiad ja muud väärtpaberid</u>	12
<u>Lisa 3 – Materiaalne põhivara</u>	12
<u>Lisa 4 - Maksud</u>	12
<u>Lisa 5 - Müügitulu</u>	13
<u>Lisa 6 - Osakapital</u>	13
<u>Lisa 7 – Tingimuslikud kohustused</u>	13
<u>MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD</u>	14
<u>Kasumi jaotamise ettepanek</u>	15
<u>Osanike nimekiri</u>	16

TEGEVUSARUANNE

2006. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses edukas ning plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kliendisuhted on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, tööd ja projektid on kulgenud plaanipäraselt.

Järgnevas tegevusaastaks radikaalseid muutusi firma tegevuses ette ei ole näha, küll aga laiendatakse spordi- ja kultuuri-alaseid nõustamiskompetentse, aga ka koolitussuunda 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.

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.

Juhataja.....

Anto Tuviti

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

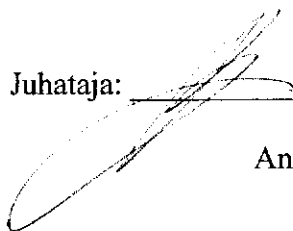
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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 31.12.2006 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2006 - 31.12.2006 majandustulemust ja rahakäivet;
- AllyValley OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

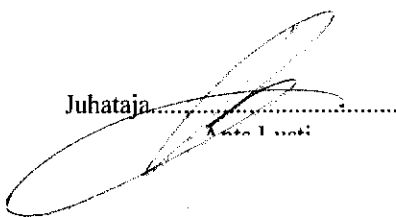
AllyValley OÜ juhatus:

Juhataja:


Ants Lusti

25. juuni
_____ 2007

Juhataja


Ants Lusti

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		13 570	6 138
Aktsiad ja osakud	2	788 778	304 167
Ostjate tasumata summad	1	35 105	40 474
Muud lühiajalised nõuded		-	300 000
Käibevara kokku		837 453	650 779
 Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed		5 589	8 501
Muu materiaalne põhivara		1 300	3 900
Põhivara kokku		6 889	12 401
 AKTIVA KOKKU		844 342	663 180
 PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		8 437	3 452
Võlad tarnijatele		7 627	104
Maksuvõlad	4	7 186	4 899
Lühiajalised kohustused kokku		23 250	8 455
 Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6	40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		510 725	522 625
Aruandeaasta kasum		266 367	88 100
Omakapital kokku		821 092	654 725
PASSIVA KOKKU		844 342	663 180

Juhataja.....

Anto Lõvi

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	5	412 891	365 565
Muud äritulud		60 000	
Kokku äritulud		<u>472 891</u>	<u>365 565</u>
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		46 321	9 408
Muud tegevuskulud		189 246	124 233
Kulum			
põhivara kulum	3	5 512	5 512
Muud ärikulud		794	47
Kokku ärikulud		<u>241 873</u>	<u>139 200</u>
Ärikasum		<u>231 018</u>	<u>226 365</u>
Finantstulud, -kulud			
Intressitulud		65 219	4 595
Muud finantstulud ja -kulud		-	-142 860
Finantstulud, -kulud kokku		<u>65 219</u>	<u>-138 265</u>
Kasum enne maksustamist		<u>296 237</u>	<u>88 100</u>
Dividendide tulumaks		29 870	
Aruandeaasta puhaskasum		<u>266 367</u>	<u>88 100</u>

Juhataja.....

Anto Luuti

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		231 018	226 365
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	3	5 512	5 512
Saadud intressid		65 219	4 595
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		5 369	-147 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		14 795	-5 523
Makstud ettevõtte tulumaks		-29 870	
KOKKU ÄRITEGEVUSEST		292 043	83 899
 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Muude finantsinvesteeringute soetus	1	-791 611	-283 168
Muude finantsinvesteeringute müük	1	307 000	193 000
Antud laenude tagasimaksed		300 000	-
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-184 611	-90 168
 RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Makstud dividendid		-100 000	
KOKKU FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-100 000	-
 KOKKU RAHAVOOD		7 432	-6 269
 Raha ja pangakontod perioodi alguses		6 138	12 407
Raha ja pangakontod perioodi lõpus		13 570	6 138
Raha ja pangakontode muutus		7 432	-6 269

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Elmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Omakapital 31.12.2004	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
Aruandeaasta kasum	0	0	266 367	266367
Makstud dividendid			-100 000	-100000
Omakapital 31.12.2006	40 000	4 000	777 092	821 092

AllyValley osakapital koosneb 1 osast väärtustega 40 000 krooni, mis on osaühingu miinimumkapital. Sissemaks osakapitali on olnud rahaline kogusummas 40 000 krooni.

Juhataja.....

Aasta L. vint!

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kasutatud arvestuspõhimõtted

AllyValley OÜ 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.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Ostjate tasumata summad

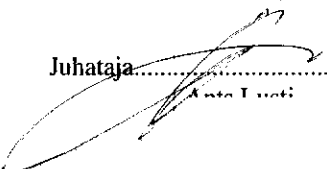
Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning 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 laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Juhataja.....

Antti Luoto

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%

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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 müügitestingust saab usaldusväärselt mõõta;
- 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

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

Juhataja.....
Anto I. Iusti

Äritegevuse rahavoo 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 rahavoog kajastatakse otsemeetodil.

Juhataja.....

Anto Luuti

Lisa 1 - Nõuded ostjate vastu

<u>Nõuded ostjate vastu</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ostjate tasumata summad	35 105	40 474
Kokku ostjate tasumata summad	35 105	40 474

Lisa 2 – Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

	2006	2005
Algsaldo	304 167	214 000
Fondiosakute soetus	791 611	283 167
Fondiosakute müük	307 000	193 000
Lõppsaldo	788 778	304 167

Lisa 3 – Materiaalne põhivara

Aruandeaasta jooksul on materiaalse põhivara hulgas toimunud järgmised muutused:

	Arvutus-tehnika	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2006	14 568	13 000	27 568
Soetusmaksumus 31.12.2006	14 568	13 000	27 568
Akumuleeritud kulum 01.01.2006	6 067	9 100	15 167
Aruandeaasta kulum	2 912	2 600	5 512
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	8 979	11 700	20 679
Jääkmaksumus 01.01.2006	8 501	3 900	12 401
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 589	1 300	6 889

Lisa 4 - Maksud

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 760	4 182
Intressid	426	717
Kokku maksud	7 186	4 899

Juhataja.....

Aasta Lõpeti

Lisa 5 - Müügitulu

Aruandeaastal oli müügitulu 412 891 krooni. Geograafiliselt jaotus müügitulu järgmiselt:

	2006	2005
Eesti	412 891	365 565
KOKKU	412 891	365 565

Lisa 6 - Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Lisa 7 – Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 777 092 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 170 960 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 606 132 krooni.

Kui osanike üldkoosolek kinnitab juhatuse kasumi jaotamise ettepaneku maksta dividendidena välja 250 000 krooni, kaasneb sellega tulumaksukohustus summas 70 513 krooni.

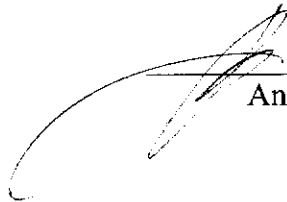
Juhataja.....
Anto Luuti

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

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

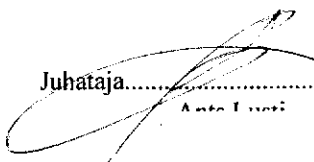
AllyValley OÜ juhatus:

Juhataja


Ants Lusti

25. juuni 2007

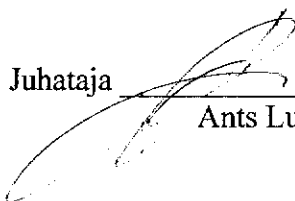
Juhataja.....

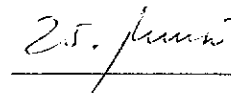

Ants Lusti

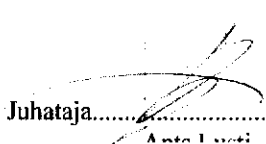
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	510 725
2006. aasta majandusaasta kasum	266 367
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	777 092
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	250 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	527 092

AllyValley OÜ juhatus:

Juhataja 
Ants Lusti

 2007

Juhataja 
Ants Lusti

Osanike nimekiri

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

Juhataja.....

Ants Lusti