



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

11.06.2007

17.06

Loore ORMAK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006. aasta

Tallinna Arvutikool OÜ

Ärinimi:	Tallinna Arvutikool OÜ
Kaubamärk:	Audentes Ariko Arvutikool
Aruande periood:	01.01.2006-31.12.2006
Aadress:	Narva mnt. 7, 10117 Tallinn
Reg. nr.:	10916237
Põhitegevusala:	arvutikoolitus ja konsultatsioon
Omandivorm:	osaühing
Juhatuse liige:	Arvo Saat
Telefon:	+372 6996702
Faks:	+372 6996701
E-mail:	arvutikool@ariko.ee
Kodulehekülg:	www.ariko.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD	11
Lisa 1: Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2: Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	12
Lisa 3: Põhivara.....	12
Lisa 4: Kapitalirent.....	13
Lisa 5: Maksuvõlad	13
Lisa 6: Pikaajalised kohustused	14
Lisa 7: Omakapital	14
Lisa 8: Müügitulu	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	16

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Arvutikool OÜ on 31.10.2002. aastal loodud ettevõte, mille peamiseks tegevusalaks on:

- info- ja kommunikatsioonitehnoloogiaalane koolitus (arvutikoolitus) arvutikasutajatele, IT spetsialistidele ja juhtidele
- e-töökorralduse konsultatsioonid ja lahenduste juurutamine
- organisatsiooni koolitusvajaduse selgitamine, töötajate oskustasemetest testimine
- personalijuhtimise konsultatsioonid ja IT personali värbamine

Alates novembrist 2002.a. on Tallinna Arvutikool OÜ partneriks Eesti staažikaim (tegutsenud 30 aastat) juhtimiskoolitusfirma Audentes Ariko AS. Seepärast kasutab Tallinna Arvutikool OÜ sarnast kaubamärki: Audentes Ariko Arvutikool.

Koos arendatakse ka tooteid. Audentes Ariko mitmed juhtimise ja isiksuse arendamise teemad on seotud Arvutikooli IT-alaste tööriistade oskuskoolitusega (näit. „Aja juhtimine” ja „MS Outlook”; „Esinemiskunst” ja „PowerPoint”, „Projektijuhtimine” ja „MS Project”, „Dokumendihaldus” ja „Amphora” / „Postipoiss” jpt).

2006.a. võeti põhikohaga tööle büroojuht. Firmas töötas aruandeaasta lõpu seisuga kolm põhikohaga töötajat, töövõtu- või koostöölepingu alusel 16 lektorit. Ettevõttes töötas aruandeaastal töölepingu alusel keskmiselt 2,3 töötajat, kelle palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 841 tuhat krooni. Töövõtulepingute alusel maksti tasusid koos sotsiaalmaksuga 206 tuhat krooni. Juhatusel liige oma töö eest tasu ei saa. Samuti ei saa juhatusel liige kompensatsiooni tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Oma vahenditest investeeriti kolme uude arvutiklassi ja renditi klassiruumid Narva mnt 7 büroohoones. Arvutiklassid renditi Tartus Audentese Erakooli Tartu filiaalile, Toome Konverentsikeskusest ja käidi ettevõtetes oma mobiilsete sülearvutiklassidega.

Tabel 1. Tallinna Arvutikool OÜ olulisemad arvnäitajad majandusaastatel 2003 kuni 2006

	2003	2004	2005	2006
Netokäive, tuh. kr.	0	581	1 855	2 498
Puhaskasum, tuh. kr.	-3	118	104	27
Kasumiprotsent, %	-	20,3	5,6	1,1
Osade arv, tk.	1	1	1	1
Osakapital, tuh. kr.	40	40	40	40
Aastakeskmine töötajate arv	0	0,3	1,3	2,3
Koolitajate arv	0	12	18	19

Plaanid 2007.a.

Ettevõttel on plaanis järgmisel majandusaastal areneda ja oma tegevust oluliselt laiendada. Jätkata tihedat koostööd Audentes ARIKO AS-i ja Audentes AS-iga. Uuel majandusaastal on plaanis saavutada käibeks ca 4 milj. kr., kasumiks ca 0,6 milj. kr.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tallinna Arvutikool OÜ juhataja deklareerib oma vastutust 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tallinna Arvutikool OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Tallinna Arvutikool OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Arvo Saat
Juhatuse liige, direktor

Tallinn, 15. veebruar 2007

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA**VARAD****Käibevara**

	31.12.06	31.12.05	Lisa nr.
Raha	182 366	201 672	
Lühiajalised finantsinvesteeringud	25 904	25 094	2
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	22 802	39 978	
Ettemaksed teenuste eest	20 948	15 875	
Nõuded ja ettemaksed kokku	43 750	55 853	

Käibevara kokku**252 020 282 618****Põhivara**

3,4,6

Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	743 840	683 960	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	25 968	22 443	
Materiaalne põhivara kokku	769 808	706 403	

Põhivara kokku**769 808 706 403****AKTIVA KOKKU****1 021 828 989 021****PASSIVA****31.12.06 31.12.05 Lisa nr.****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused			4,6
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	40 738	131 535	
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	67 949	36 252	
Laenukohustused kokku	108 687	167 787	

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele	59 065	53 527	
Võlad töövõtjatele	119 868	92 618	
Maksuvõlad	112 188	87 163	5
Muud võlad	0	30 000	
Saadud ettemaksed	5 900	33 550	

Võlad ja ettemaksed kokku**297 021 296 858****Lühiajalised kohustused kokku****405 708 464 645****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused			4,6
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	439 595	349 486	

Pikaajalised laenukohustused kokku	439 595	349 486	
------------------------------------	---------	---------	--

Pikaajalised kohustused kokku**439 595 349 486**

KOHUSTUSED KOKKU**845 303****814 131****Omakapital**

7

Osakapital

40 000

40 000

Kohustuslik reservkapital

4 000

4 000

Jaotamata kasum (kahjum)

105 891

26 731

Aruandeaasta kasum(kahjum)

26 635

104 160

OMAKAPITAL KOKKU**176 525****174 891****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU****1 021 828****989 021**

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2006 a.	2005 a.	Lisa nr.
Müügitulu	2 498 449	1 855 129	8
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused	742 094	508 016	
Mitmesugused tegevuskulud	426 530	321 580	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	785 727	618 032	
Sotsiaalmaksud	261 661	206 920	
Tööjõu kulud kokku	1 047 388	824 952	
Põhivara kulum	192 763	65 403	3
Muud ärikulud	14 020	1 234	
Ärikulud kokku	2 422 795	1 721 184	
Ärikasum(-kahjum)	75 653	133 945	
Finantstulud- ja kulud			
Intressikulud	33 619	11 421	
Muud finantstulud- ja kulud	-1 029	1 311	
Finantstulud- ja kulud kokku	32 590	12 732	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 064	121 213	
Tulumaks	16 429	17 053	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	26 635	104 160	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod, kroonides)

	31.12.06	31.12.05	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	75 653	133 945	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	192 763	65 403	3
Äritegevusega seotud nõuete muutus	11 293	-27 734	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	30 164	95 504	
Makstud intressid	-33 619	-11 421	
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 429	-17 053	
Kokku rahavood äritegevusest	259 825	238 644	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-256 168	-771 806	3
Võetud kapitalirendi kohustus	246 220	279 555	4
Muude finantsinvesteeringute soetus	0	-26 780	2
Finantstulud	810	0	
Saadud intressid	219	375	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 919	-518 656	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	107 900	334 686	6
Laenude tagasimaksed	-239 551	-44 845	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-83 561	-52 123	
Makstud dividendid	-55 000	-54 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-270 212	183 718	
Rahavood kokku	-19 306	-96 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201 672	297 966	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 306	-96 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182 366	201 672	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
31.12.04	40 000	0	114 731	154 731
Reservi moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Dividendide väljakuulutamise	0	0	-84 000	-84 000
2005 majandusaasta puhaskahjum	0	0	104 160	104 160
31.12.05	40 000	4 000	130 891	174 891
Dividendide väljakuulutamise	0	0	-25 000	-25 000
2006 majandusaasta puhaskasum	0	0	26 635	26 635
31.12.06	40 000	4 000	132 525	176 525

Täiendav info: Lisa 7.

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

Lisa 1: Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Tallinna Arvutikool OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Arvestuse alused ja arvestusmeetodi muudatused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil. Lähtuvalt olulisuse printsiibist, on aruannetes kajastatud kõik teadaolevad olulised äririskid ning potentsiaalsed võimalused.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata nõudesummad hinnatakse individuaalselt, so. iga arve laekumise tõenäosust käsitletakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6000 krooni. Põhivara on arvele võetud väärtusega, mis koosneb ostuhinnast ning kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Aruandeaastal amortiseeritud põhivaradel oli amortisatsiooninorm 20-25%.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses ning kajastatud bilansis jääkväärtuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Aruandeaastal amortiseeritud immateriaalsetel põhivaradel oli amortisatsiooninorm 25%.

Lisa 2: Lühiajalised finantsinvesteeringud
(kroonides)

	AS Tallink lihtaktsia	
	Kogus	Väärtus
Algsaldo 31.12.2004	0	0
Soetamine aruandeaastal	324	26 780
Ümberhindlus	0	-1 686
Lõppsaldo 31.12.2005	324	25 094
Algsaldo 31.12.2005	324	25 094
Soetamine aruandeaastal	0	0
Ümberhindlus	0	810
Lõppsaldo 31.12.2006	324	25 904

Aktsiad on kajastatud õiglases väärtuses. Aktsiate õiglaseks väärtuseks on võetud nende sulgemishind OMX Tallinna Börsil 31.12.2006 seisuga.

Lisa 3: Põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2006	746 947	24 859	771 806
Soetamine	246 220	9 948	256 168
Müük ja mahakandmine	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	993 167	34 807	1 027 974
Akumuleeritud kulum 01.01.2005	-62 987	-2 416	-65 403
Arvestatud kulum	-186 340	-6 423	-192 763
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-249 327	-8 839	-258 166
Jääkmaksumus 01.01.2006	683 960	22 443	706 403
Jääkmaksumus 31.12.2006	743 840	25 968	769 808

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara seisuga 31.12.2006 vt. lisa 4 Kapitalirent.

Lisa 4: Kapitalirent

(kroonides)

Tallinna Arvutikool OÜ rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt transpordivahendeid.

Kapitalirendivõlgnevuse lõpptähtajaks on aasta 2010 ja 2011.

Masinad ja seadmed	31.12.06	31.12.05
Soetusmaksumus	525 775	279 555
Akumuleeritud kulum	99 984	29 456
<i>sh. kulum majandusaastal</i>	70 528	29 456
Jääkväärtus	425 791	250 099
Alusvaluuta	EUR	EUR

	31.12.06	31.12.05
Kapitalirendi võlgnevus	390 091	227 432
<i>sh. lühiajaline osa</i>	67 949	36 252
<i>sh. pikaajaline osa</i>	322 142	191 180

	2006	2005
Keskmine intressimäär	5,56%	5,00%
Aruandeperioodi maksed	83 561	52 123
Aruandeperioodi intressikulu	18 570	7 079

Lisa 5: Maksuvõlad

(kroonides)

Maksu liik

	31.12.06		31.12.05	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		27 931		25 314
Kinnipeetud tulumaks		17 958		14 801
Töötuskindlustusmaksed		772		999
Potentsiaalne töötus.kindl.maks		230		187
Koh. kogumispensioni makse		1 196		892
Sotsiaalmaks		30 079		23 368
Potentsiaalne sotsiaalmaks		25 314		20 559
Ettevõtte tulumaks		8 707		1 004
Maksuintressid		1		39
Kokku maksuvõlg	0	112 188	0	87 163

Lisa 6: Pikaajalised kohustused

(kroonides)

31.12.06	Laenu saldo	sh. pika- ajaline osa	sh. lühi- ajaline osa	maksetähtaeg	intressimäär	Alus- valuuta
Pikaajalised laenud	158 191	117 453	40 738	05.08.10	4,98%	EUR
Kapitalirendikohustused	390 091	322 142	67 949	2010.2011a	5,56%	EUR
	548 282	439 595	108 687			
31.12.05	Laenu saldo	sh. pika- ajaline osa	sh. lühi- ajaline osa	maksetähtaeg	intressimäär	Alus- valuuta
Lühiajalised laenud	93 339	0	93 339	01.05.06	5,00%	EUR
Pikaajalised laenud	196 502	158 306	38 196	05.08.10	2,16%	EUR
Kapitalirendikohustused	227 432	191 180	36 252	15.05.10	5,00%	EUR
	517 273	349 486	167 787			

Lisa 7: Omakapital

Osakapital 40 000.- krooni jaguneb 1 osakuks nimiväärtusega 40000.- krooni.

Aruandeaastal kuulutati välja dividende summas 25 000.- krooni

Lisa 8: Müügitulu

	2006		2005	
	Käive EEK	Protsent	Käive EEK	Protsent
Käive tegevusalade lõikes				
Arvutikoolitus (kasutajatele, spetsialistidele, juhtidele)	2 413 949	97%	1 797 589	97%
Muu	84 500	3%	57 539	3%
	2 498 449	100%	1 855 129	100%

Ettevõtte teenis oma müügitulu Eestis.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

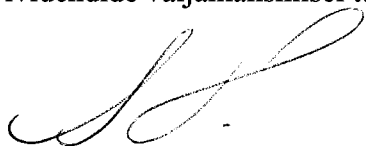
Tallinna Arvutikool OÜ vaba omakapital on 31.12.2006 järgmine:
(kroonides)

eelmiste perioodide kasum	105 891.-
kasum aruandeaasta majandustegevusest	26 635.-
KOKKU jaotamata kasum	132 525.-

Tallinna Arvutikool OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

- Netodividendidena välja maksta	84 000.-
- Jaotamata jääb	48 525.-

Dividendide väljamaksmisel tuleb tasuda tulumaksu 23 692.-



Arvo Saat

Tallinna Arvutikool OÜ
Juhatuseliige
22.02.2007

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Tallinna Arvutikool OÜ 2006. aasta majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike koosolek 26. veebruaril 2007. aastal, allkirjastamine 26. veebruaril 2007:

Juhatuse liikmed

Arvo Saat

26.02..... 2007

Tallinna Arvutikool OÜ

Osanike nimekiri

22.02.2007.a.

Osanik	isikukood	elukoht	osa nimiväärtus	osakaal
Arvo Saat	35302200229	Õisiku 5, Haab- neeme, Viimsi vald	40 000.-	100 %

Juhatuse liige Arvo Saat.....

