

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04-10-2006

14
Maie Lootus

AUDICO Varahalduse OÜ

Majandusaasta aruanne

Reg.kood

Majandusaasta

Aadress

Telefon

Telefaks

937104

10114822

01.04.2005-31.03.2006

Keemia 11, Tallinn 10616

372 65 66 104

372 65 66 180

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

04-10-2006

Sisujuht

Tegevusaruanne	lk.3
Juhatuse kinnitus	lk.4
Bilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.6
Rahavoogude aruanne	lk.7
Omakapitali aruanne	lk.7
Raamatupidamise aastaruande koostamise alused ja põhimõtted	lk.8
Kinnisvarainvesteringud	lk.10
Materiaalne põhivara	lk.10
Maksud	lk.10
Omakapital	lk.11
Müügitulu	lk.11
Pikaajalised kohustused	lk.11
Kasumijaotamise ettepanek	lk.12
Juhatuse allkirjad	lk.13
Osanike nimekiri	lk.14

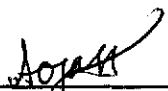
Tegevusaruanne

2005–2006 majandusaastal jätkas Audico Varahaldus olemasoleva äripinna väljarentimist.

Käesoleval aastal soetati uus kinnisvarainvesteering. Selle väljarentimine lükkus järgmisse majandusaastasse.

Järgmisel majandusaastal on kavas suurendada veelgi investeeringuid kinnisvarasse, samuti laiendada osutatavate muude äriteenuste ringi.

Juhatuse töötasu käesoleval majandusaastal oli 12 600 krooni.


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele.

Juhatus kinnitab AUDICO Varahalduse OÜ 2005-2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AUDICO Varahalduse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinnas, 28. SEPTEMBER 2006.a.



Aido Ojassalu
Juhatuse liige



Juhatuse liige.....A. Ojassalu

SISSE TULNUD

04-10-2006

AUDICO Varahalduse OÜ
BILANSS

eesti kroonides

31.03.06 31.03.05

AKTIVA

Käibevara

Raha		9 005	17 482
Nõuded ostjate vastu		52 802	24 957
Maksude ettemaksed		265 707	19 445
Käibevara kokku		327 514	61 884

Põhivara

Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 1	2 240 404	373 620
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		141 879	183 404
Muu materiaalne põhivara	Lisa 2	1 331	3 983
Materiaalne põhivara kokku		143 210	187 387
Põhivara kokku		2 383 614	561 007

AKTIVA kokku

2 711 128 622 891

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlad tarnijatele		156 696	114 221
Võlad töövõtjatele		1 400	1 400
Maksuvõlad	Lisa 3	462	0
Muud võlad		293	6 933
Saadud ettemaksed		8 088	0
Lühiajalised kohustused kokku		166 939	122 554

Pikaajalised kohustused

Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	2 312 940	352 500
Pikaajalised kohustused kokku		2 312 940	352 500

Omakapital

Lisa 4

Osakapital		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		101 637	29 325
Aruandeaasta kasum		83 412	72 312
Omakapital kokku		231 249	147 837

PASSIVA kokku

2 711 128 622 891

AUDICO Varahalduse OÜ
KASUMIARUANNE

eesti kroonides

		<u>2005</u>	<u>2004</u>
Äritulud			
Müügitulu	Lisa 5	177 144	147 437
Äritulud kokku		177 144	147 437
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		12 805	5 914
Tööjõukulud		16 758	22 344
Kulum	Lisa 1,2	64 169	46 867
Ärikulud kokku		93 732	75 125
Ärikasum		83 412	72 312
Aruandeaasta puhaskasum		83 412	72 312

04-10-2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

eesti kroonides

2005.....2004.....

Rahavood äritegevusest

Ärikasum		83 412	72 312
Kulum	Lisa 1,2	64 169	46 867
Lühiajaliste nõuete muutus		-274 107	-44 402
Lühiajaliste kohustuste muutus		44 385	-24 622

Rahavood äritegevusest kokku		-82 141	50 155
------------------------------	--	---------	--------

Rahavood investeeringutest

Kinnisvarainvesteeringu soetus	Lisa 1	-1 886 776	0
Põhivara soetus	Lia 2	0	-207 627
Rahavood investeeringutest kokku		-1 886 776	-207 627

Rahavood finantseerimisest

Saadud laenud	Lisa 6	2 120 000	249 500
Tasutud pikaajalisi kohustusi		-159 560	-97 000
Rahavood finantseerimisest kokku		1 960 440	152 500

Rahavood kokku		-8 477	-4 972
----------------	--	--------	--------

Rahajäägi muutus		-8 477	-4 972
------------------	--	--------	--------

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Reserv- kapital	Kasum	Kokku
31.03.04	42 000	0	33 525	75 525
Kasumi jaotus	0	4 200	-4 200	0
Majandusaasta kasum	0	0	72 312	33 525
31.03.05	42 000	4 200	101 637	147 837
31.03.05	42 000	4 200	101 637	147 837
Majandusaasta kasum	0	0	83 412	83 412
31.03.06	42 000	4 200	185 049	231 249

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

AUDICO Varahalduse OÜ 2005-2006 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

01. Jaanuarist 2005 on rakendunud mitmed muudatused Raamatupidamise Toimkonna juhendites, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 01.jaanuarist 2005 alanud majandusaastast.

Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muutusi arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud oluliselt ettevõtte majandustulemust.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse muudatusele on muudetud finantsaruannete esitusviisi. 2005.a. aruandes on eelmise perioodi võrdlusandmed viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooninorm on 5% aastas

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amortisatsiooninormid on 20-33%
Maad ei amortiseerita.

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 ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal aastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

KINNISVARAINVESTEERINGUD

Saldo 31.03.05	
Soetusmaksumuses	401 942
Kulum	28 322
Jääkmaksumuses	373 620

Kinnisvarainvesteeringute soetamine	1 886 776
Arvestatud kulum	19 992

Saldo 31.03.2006	
Soetusmaksumuses	2 288 718
Kulum	48 314
Jääkmaksumuses	2 240 404

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu 2005-2006 majandusaastal oli 105 144 krooni.
Halduskulud puudusid.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Lisa 2

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumuses 31.03.2005	207 627	7 961	215 588
Kulum	24 223	3 978	28 201
Jääkmaksumuses 31.12.2003	183 404	3 983	187 387
Arvestatud kulum	41 525	2 652	44 177
Soetusmaksumuses 31.03.2006	207 627	7 961	215 588
Kulum	65 748	6 630	72 378
Jääkmaksumuses 31.03.2006	141 879	1 331	143 210

MAKSUD

Lisa 3

	31.03.06 võlg	31.03.06 ettemaks	31.03.05 ettemaks
Käibemaks	0	265 399	19 445
Sotsiaalmaks	462	0	0
Kogumispension	0	308	0
Kokku	462	265 707	19 445

OMAKAPITAL

.....Lisa4.....

Ettevõtte vaba omakapital 31.03.2006 oli 185 049 krooni. Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 142 488 krooni, eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 42 561 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.03.06

MÜÜGITULUD

Lisa 5

	2005-2006	2004-2005
Üür	105 144	105 144
Muud äriteenused	0	3 693
Auto rent	72 000	38 000
Kokku	177 144	146 837

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Lisa 6

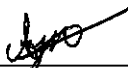
	31.03.2006	31.03.2005	Intress	Alusvaluuta
Pikaajalised laenud	2 312 940	249 500	0%	EEK
Pikaajalised hankijatele tasumata arved	0	103 000	0%	EEK
Kokku	2 312 940	352 500		

Laenu tagastamise tähtaeg pole määratud.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04-10-2006

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AUDICO Varahalduse OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku dividende mitte maksta ja aruandeaasta kasum summas 83 412 krooni kanda eelmiste perioodide kasumisse.
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.03.2006 on 185 049 krooni.

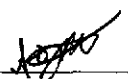

Aido Ojassalu
Juhatus liige


Juhatus liige.....A. Ojassalu

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04-10-2006

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

AUDICO Varahalduse OÜ 2005-2006 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28. SEPTEMBER 2006.a. otsusega, allkirjastamine 28.09. 2006.a.


Aido Ojassalu
Juhatuse liige


Juhatuse liige.....A. Ojassalu

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUI

04-10-2006

OSANIKE NIMEKIRI

- 1.Aido Ojassalu, i.k.38502120314, Tallinn, 1 osa nimiväärtusega 14 000
- 2.Aire Ojassalu,i.k.46011060219, Harju MK, Keila vald 1 osa nimiväärtusega 14 000
- 3.Ain Ojassalu, i.k.35710290221,Harju MK, Keila vald 1 osa nimiväärtusega 14 000