

03 -07- 2007

269300 Gerli AASMÄE
..... 15

ARESKEN OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi: ARESKEN OÜ

Äriregistri kood: 11080918

Aadress: Kadaka tee 56 c, Tallinn, 12915

Telefon: 51 55 969

E-mail: ave.kaige@mail.ee

Põhitegevusala: Õmblusteenused

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Tegevjuht: Ave Käige

Aastaruandele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek ja osanike nimekiri.

SISUKORD

2006.majandusaasta tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
ARESKEN OÜ bilanss.....	5
ARESKEN OÜ 2006.a. kasumiaruanne.....	6
ARESKEN OÜ 2006.a. rahavoogude aruanne	7
ARESKEN OÜ omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande lisad.....	9
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 5. Maksukohustused	11
Lisa 6. Sihtfinantseerimine.....	11
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	13
ARESKEN OÜ kasumi jaotamise ettepanek	14
ARESKEN OÜ osanike nimekiri.....	15

2006.majandusaasta tegevusaruanne

ARESKEN OÜ põhitegevusalaks on õmblusteenused. Muudel tegevusaladel tegevust toimunud ei ole.

Osaühingu teise majandusaasta peamine eesmärk oli osaühingu tegevuse jätkamine ning müügikäibe suurendamine.

2006.a. töötas ettevõttes keskmiselt 3 töölepingu alusel töötajat.

2006. aasta eest on töötajatele makstud töötasu 148 593 EEK. Vähesel määral on kasutatud ka FIE-st alltöövõtja teenuseid. Juhatuse liikme tasusid 2006.aasta eest makstud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu, EEK	616 946	325 613
Käibe kasv	+89,5	-
Kasum enne makse	79 783	160
Kasumi kasv	+497,6%	-
Rentaablus	12,9%	0,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,46	1,05
ROA	47,3%	0,1%
ROE	66,5%	0,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

□ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$

□ Kasumi kasv (%) = $(\text{kasum } 2006 - \text{kasum } 2005) / \text{kasum } 2005 * 100$

□ Rentaablus (%) = $\text{kasum enne makse} / \text{müügitulu} * 100$

□ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

□ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

□ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2007.a.

2007.aastal jätkub ettevõtte kasv. Kui ettevõtte keskmine netokäive 2005.aastal oli 27,1 tuh.EEK kuus ja 2006.aastal 51,4 tuh.EEK kuus, siis 2007.a. jaanuari netokäive oli 79,7 tuh. EEK, 2007.a. veebruari netokäive 93,0 tuh.EEK ning 2007.a. märtsikuu netokäive 90,3 tuh. EEK.

2007.a. töötab ettevõttes 4 täiskoormusega töölepinguga töötajat ning 1 osalise koormusega töölepinguga töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes on arvesse võetud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande kinnitamispäeva 03.05.2007.a. 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.

Juhatuse hinnangul on ARESKEN OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

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

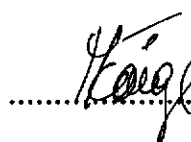
Tallinnas, 03.mail 2007.a.

ARESKEN OÜ juhatuse liige

.....

Ave Käige

ARESKEN OÜ juhatuse liige

.....

Minni Käige

ARESKEN OÜ bilanss

	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA		
Raha ja pangakontod	24 682	31 474
Nõuded ostjate vastu	3 540	-
Muud lühiajalised nõuded	198	28 396
Kasutusrendi ettemaks	81 929	-
Käibevara kokku	110 349	59 870
Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara	40 000	40 000
Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara kulum	-23 194	-12 574
Põhivara	77 404	55 352
Põhivara kulum	-35 906	-17 909
Põhivara kokku	58 304	64 869
AKTIVA (VARAD) KOKKU	168 653	124 739
PASSIVA		
Lühiajalised laenud	-	26 605
Maksuvõlad	15 471	16 306
Võlad hankijatele	2 777	4 997
Palgaarvelduste võlg	13 656	9 245
Lühiajalised kohustused kokku	31 904	57 153
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	16 806	27 426
Pikaajalised kohustused kokku	16 806	27 426
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	160	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	-
Aruandeaasta kasum	79 783	160
Omakapital kokku	119 943	40 160
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	168 653	124 739

ARESKEN OÜ 2006.a. kasumiaruanne

	2006	2005
Tulud teenuste müügist	616 946	325 613
Muud äritulud	-	28 396
Tulud sihtfinantseerimisest	14 620	12 574
Äritulud kokku	631 565	366 583
Kaubad, toore, materjal, teenused	180 615	69 991
Mitmesugused tegevuskulud	141 110	114 533
Tööjõukulud	198 074	151 430
sh. töötasud	148 593	113 606
sh. sotsiaalmaksud	49 481	37 824
Põhivara kulum	17 998	17 909
Sihtfinantseerimise toel soetatud põhivara kulum	10 620	12 574
Muud ärikulud	2 634	-
Ärikulud kokku	551 050	366 437
Ärikasum	80 515	146
Finantstulud	25	14
Finantskulud	758	-
Kasum enne maksustamist	79 783	160

ARESKEN OÜ 2006.a. rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	79 783	160
Põhivara amortisatsioon (omafin.)	17 998	17 909
Rahavoogude muutus		
käibekapitali muutustest:		
Laekumata nõuete muutus	24 658	-28 396
Ettemaksete muutus	-81 929	-
Hankijatele tasumata arvete muutus	-2 220	4 997
Maksuvõlgade muutus	- 836	16 306
Võlgade muutus töövõtjatele	4 411	9 245
Kokku rahavood äritegevusest	41 865	20 220
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus: omafinantseerimine	-22 052	-35 852
Põhivara soetus: sihtfinantseerimine	-	-40 000
Kokku rahavood		
investeerimistegevusest	-22 052	-75 852
Rahavood		
finantseerimistegevusest		
Saadud stardiabi	-	40 000
Võetud laenud	100	34 079
Laenude tagasimaksed		-7 474
Omanikult saadud laenude		
tagasimaksekohustuse vähendamine	-26 705	-
Kokku rahavood		
finantseerimistegevusest	-26 605	66 605
Rahavood majandustegevusest		
kokku	- 6792	10 974
Rahajäägi muutus	-6 792	10 974
Rahajääk perioodi alguses	31 474	20 500
Rahajääk perioodi lõpul	24 682	31 474

ARESKEN OÜ omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2005	40 000	-	160	40 160
2005.a. kasumi jaotus: reservkapitali moodustamine	-	160	- 160	-
2006.aasta kasum	-	-	79 783	79 783
Seisuga 31.12.2006	40 000	160	79 783	119 943

Aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamisaruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiiibi kohaselt.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiiibi alusel. Teenuste müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks töö üleandmise moment teenuse ostjale.

Ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Rahavoogude aruandes on rahavood põhitegevusest arvutatud kaudsel meetodil, rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Summad on esitatud täiskroonides.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on raamatupidamises kajastatud need varaobjektid, mille eeldatav kasulik tööiga on vähemalt üks aasta ja mille soetamismaksumus on vähemalt 1000 krooni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara amortisatsiooninormideks on

- arvuti- ja digitehnikal ning sideseadmetel 25-40% aastas - vastavalt eeldatavale kasutuseale (2,5-4 aastat),
- õmblusmasinatel ja -seadmetel ning triikimiseseadmetel 20-33% aastas - vastavalt eeldatavale kasutuseale (3-5 aastat),
- mööblil 10-40% aastas - vastavalt eeldatavale kasutuseale (2,5-10 aastat).

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku tööiga. Põhivara hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on bilansis ja kasumiaruandes kajastatud brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara on bilansis arvele võetud tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes on arvesse võetud olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

ARESKEN OÜ-l on üks arveldusarve.

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	7 057	-
Arveldusarve	17 624	31 474
Kokku	24 682	31 474

Lisa 3. Müügitulu

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

	2006	2005
Õmblusteenused, EEK	616 946 100%	325 613 100%

Realisatsioon riikide lõikes:

Eesti	100 %	100%
-------	-------	------

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

31.12.2005 seisuga oli ettevõttel nõue omaniku vastu summas 28 000 krooni, tagamaks netovara Äriseadustikus nõutud suurus ning muid nõudeid 396 krooni - Pensioniametilt taotletud lapsepäevade puhkustasu hüvitis.

Nõue omaniku vastu rahuldati märtsis 2006 omaniku poolt ettevõttele antud laenu tagasimaksekohustuse kustutamise arvel.

Seisuga 31.12.2006 on ettevõttel muid nõudeid 198 krooni - Pensioniametilt taotletud lapsepäevade puhkustasu hüvitis.

Lisa 5. Maksukohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaksu võlg	1 235	8 082
Palgast kinnipeetud tulumaksu võlg	3 199	1 879
Sotsiaalmaksu võlg	9 972	5 766
Töötuskindlustusmaksu võlg	273	200
Pensionikindlustusmakse võlg	534	380
Käibemaksu intressi võlg	201	-
Ettevõtte tulumaksu võlg	57	-
Kokku	15 471	16 306

Lisa 6. Sihtfinantseerimine

2004.a. lõpul on saadud varade sihtfinantseerimisena stardiabi 40 000 EEK Tallinna Ettevõtlusametilt, millega kaasneb aruandekohustus Tallinna Ettevõtlusametile 3 majandusaasta vältel.

2006.aastal on saadud 4000 EEK praktikajuhendaja toetust Tallinna Ettevõtlusametilt

Lisa 7. Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara	Seadmed ja sisustus (omafinantseeritud soetused)	Seadmed ja sisustus (sihtfinantseerimise abil soetatud)
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	55 352	40 000
Põhivara soetamine 2006.a.	22 052	-
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	77 404	40 000
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	- 17 909	- 12 574
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	- 35 906	- 23 194
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	37 443	27 426
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	41 498	16 806

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Osaühing ei ole teostanud tehinguid seotud osapooltega.

Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

ARESKEN OÜ juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 03.05.2007.a. üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud osaühingu juhatuse liikmed.

Ave Käige

juhatuse liige

... 

03.05.2007

Minni Käige

juhatuse liige

... 

03.05.2007

ARESKEN OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 0 EEK
2006.a. puhaskasum 79 783 EEK

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1) Eraldis reservkapitali 3 840 EEK

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum ettevõttesse investeringuteks.

Ave Käige	juhatuse liige	 	03.05.2007
Minni Käige	juhatuse liige	 	03.05.2007

ARESKEN OÜ osanike nimekiri

seisuga 31.12.2006.a.

1. Ave Käige	osa summas	40 000 krooni
Isikukood 46308230228		
Elukoht		
Pringi, Viimsi vald		
Harjumaa, 74001		

Kokku	40 000 krooni
-------	---------------
