

13-06-2007

1

21
KRISTEL LEN

OÜ Ardeno Grupp

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Saarte talu, Kopli küla, Rae vald
Äriregistri nr.	Harjumaa
Telefon:	11095601
Faks:	372 5110260
E-mail	puliiv@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Transportteenuste osutamine
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Juhatuse liige:



SISUKORD**Lk.**

2006.a. majandusaasta kontaktandmed	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakonto	10
Lisa 3 Põhivara liikumine	11
Lisa 4 Maksude võlad ja ettemaksed	12
Lisa 5 Müügitulu	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Kapitalirent, kasutusrent	15
Lisa 8 Osakapital	16
Lisa 9 Nõuded ostjate vastu	17
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	18
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	19

Juhatuse liige:



2006.a. tegevusaruanne.

2006.a. tegeles Ardeno Grupp transportteenuste osutamisega. Seoses tööde mahu suurenemisega, soetati aruandeaastal juurde veoauto maksumusega 479 tuh. krooni. Järgneval aastal on plaanis täiendavalt investeerida põhivarasse ja laiendada realisatsiooni väljaspoole vabariiki.

Ardeno Grupp OÜ 2006.a. töötajate keskmine arv oli 3 – nendele maksti töötasu koos sotsiaalkindlustuse maksuga 377059 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu makstud ei ole.

Juhatusel liige: Ain Viilup



Juhatusel liige: Tarvo-Raivo Aberut



Juhatusel liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Ardeno Grupp 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. OÜ Ardeno Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ain Viilup

Juhatuse liige:



Tarvo-Raivo Aberut

Juhatuse liige:



Tallinn, 28.mai 2007

Juhatuse liige:



OÜ Ardeno Grupp

2006.a. Majandusaasta aruanne

Bilanss seisuga 31.detsember 2006.a.

AKTIVA		Lisa nr.	2006.a.	2005.a.
Raha ja pangakontod		2	381056	398955
	kokku		381056	398955
Nõuded ostjate vastu				
Ostjatelt laekumata arved			254383	125210
Muud lühiajalised nõuded			0	0
	kokku		245383	125210
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			315	3354
	kokku		315	3354
VARUD			0	566
KOKKU KÄIBEVARA			635754	528085
PÕHIVARA				
Masinad ja seadmed		11	2109000	1630000
Inventar		11	10678	10678
Põhivara kulum		11	-651680	-228812
Materiaalne põhivara	kokku		1467998	1411866
Aktiva kokku			2103752	1939951
PASSIVA				
Võlakohustused				
Tagatiseta võlakohustused			0	0
Võlakohustused	kokku		0	0
Mitmesugused võlad				
Võlad tarnijatele	kokku		17277	25210
Maksuvõlad				
Maksuvõlad	kokku	4	25519	58116
Viitvõlad				
Võlad töötajatele			10672	10472
Muud viitvõlad			397	0
Viitvõlad	kokku		11069	10472
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			53865	93798
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Kapitalirendi kohustus		7	638145	688133
Mittekonverteeritavad võlakohustused		6	195000	375000
Laenud krediitiasutustelt		6	140830	238461
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			973975	1301594
KOHUSTUSED KOKKU			1027840	1395392
OMAKAPITAL				
Osakapital			40000	40000
Kohustuslik reservkapital			4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			500559	0
Aruandeaasta kasum			531353	504559
KOKKU OMAKAPITAL			1075912	544559
PASSIVA kokku			2103752	1939951

Juhatuse liige:



KASUMIARUANNE

skeem 1

(kroonides)

2006.a. 2005.a.

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive	4685981	4050247
Muud äritulud	6780	1866
ÄRITULUD KOKKU	4692761	4052113

ÄRIKULUD

Kaubad, toore materjal ja teenused	541616	1237408
Mitmesugused tegevuskulud	2724617	1651610
Tööjõu kulud		
Palgakuku	282864	280490
Sotsiaalmaksud	94195	93940
Tööjõu kulud kokku:	377059	374430
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	422868	228812
Kulum kokku:	422868	228812
Muud ärikulud	21571	14955
ÄRIKULUD KOKKU	4087731	3507215

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	605030	544898
---------------------------	---------------	---------------

Finantstulud ja kulud

a) intressitulud	275	238
b) intressikulu	-68952	-27233
c) finantskulud pikaajal. finantsinvesteeringult	-5000	-13344
Kokku Finantstulud ja -kulud	-73677	-40339

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	531353	504559
--	---------------	---------------

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2006.a.	2005.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Rahavoogude muutus puhaskasumist		
Aruandekasum/kahjum	531353	504559
Põhivara kulum ja väärtuse langus	422868	228812
Põhivara müügi kasum	0	0
Kokku	954221	733371
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Nõuetest ostjatele	-129173	-125210
Varudest	566	-566
Mitmesugustest nõuetest	0	0
Maksude ettemaksetest	3039	-3354
Võlad töötajaatele	200	10472
Hankijatele tasumata arved	-7933	25209
Muudest võlgnevusest	397	0
Maksuvõlgadest	-32597	58116
Kokku	-165501	-35333
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	788720	698038
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	-180000	375000
Materiaalse põhivara soetus	-479000	-1640678
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-659000	-1265678
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kapitalirendi kohustus	-49988	688133
Pikaajaline pangalaen	-97631	238462
Osakapital	0	40000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-147619	966595
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-17899	398955

juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik Reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40000		504559	544559
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		4000	-4000	0
2006.a. kasum			531353	531353
Saldo seisuga 31.12.2006	40000	4000	1031912	1075912

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Ardeno Grupp 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

A. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Alates 1. jaanuarist 2005 rakendusid mitmed muudatused kehtivate Raamatupidamise Toimkonna juhendite tekstides, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 1. jaanuarist 2005 alanud majandusaastast ja millest tulenevalt muudeti aruande esitlusviisi.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Juhatuse liige:



E Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

-
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 5-20%

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Juhatuses liige:



F. 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

G. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

I. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Juhatuse liige.



Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	89782	46224
Pangakontod : Hansapank	291274	352731
Kokku	381056	398955

Juhatuse liige:

PÕHIVARA LIIKUMINE

MATERIAALNE PÕHIVARA		Saldo	Soetatud	Müüdnud	Mahakantud	Saldo
SOETUSMAKSUMUS		31.12.05.	2006.a.	2006.a.	2006.a.	31.12.06.
Masinad ja seadmed		1630000	479000		0	2109000
Muu inventar		10678	0		0	10678
Kokku		1640678	479000		0	2119678
AKUMULEERITUD KULUM						
Kokku		-228812	-422868			-651680
JÄÄKMAKSUMUS						
Kokku		1411866	56132		0	1467998

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil - arvestades põhivara kasulikkude tööga.

Juhatus liige:



LISA 4

MAKSUDE VÕLAD JA ETTEMAKSED
(kroonides)

Maksuliik	31.12.06. Maksuvõlg	31.12.05. Maksuvõlg
Kinnipeetud tulumaks	4124	13705
Sotsiaalmaks	9569	22734
Töötuskindlustus 0,6%	99	639
Töötuskindlustus 0,3%	79	319
Erisoodustuse tulumaks	1493	561
Käibemaks	8935	20158
Käibemaks erisoodustuselt	1220	
KOKKU	25519	58116

Juhatuse liige:



LISA 5

Müügitulu
(kroonides)

	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	4685981	4050247
sellest		
Eesti Vabariigis	4685981	4050247

Juhatuse liige:



Lisa 6 Laenukohustused

	Tagasi maksta				
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Pikaajalised pangalaenud	140830	104326	36504	05.04.08.	7,195
Eraisik	195000		195000	01.01.08.	0
Hansapank	140830	104326	36504	05.04.08.	7,195
Kokku	335830	104326	231504		

Juhatusel liige:



Kapitalirent

31.12.06. 31.12.05.

Makstud kapitalirent makseid perioodi jooksul:

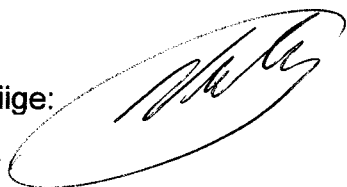
	615208	472279
1 Roomikekskavaator OKRH5	103307	91250
2 Veoauto Mercedes Benz 1840L	94249	219380
3 Veoauto VOLVO FH 12 6x2	348205	0
4 Veoauto haagis kõgel SKHL 24S	69447	161649
Järgmiste perioodide kapitalirendi maksed:	638145	688133
s.h. Kuni 3 aastat	638145	688133

Kasutusrent

Makstud kasutusrendi maksed perioodi jooksul

1 Sõiduauto Volkswagen Jetta Comfortline 1 K	78211	0
Järgmiste perioodide maksed:	224772	0
S.h. Kuni 1 aasta	39633	0
1-5 aastat	185139	0

Juhatuse liige:



OÜ Ardeno Grupp

16

2006.a. maiandusaasta
aruanne

LISA 8

Osakapital

Nimi	Aadress	isikukood	osa	Kokku osakapital
Ain Viilup	Tallinn	36209050340	1	20000
Räitsaka 10				
Tarvo-Raivo Aberut		36607180160	1	20000
Saarte talu, Rae vald				
Harjumaa				
Kokku osakapital				40000

Juhatuses liige:



LISA 9

Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	254383	125210

Juhatuse liige:



OÜ Ardeno Grupp

2006.a. majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Ardeno Grupp juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 531353 krooni alljärgnevalt :

1. Jaotamata kasumiks 531353

Juhatuse liige:



Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Ardeno Grupp 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt
24.mail 2007.a. otsusega, allkirjastamine 28.mail 2007.

Juhatuse liige Ain Viilup



Juhatuse liige Tarvo-Raivo Aberut

