

2006.a majandusaasta aruanne

ARLING INVEST

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Aadress: Tehnika 55 Tallinn 10136

Telefon: 6446 303

Äriregistri number: 11016926

Põhitegevusala: Raamatupidamisteenuste osutamine

Juhatuse liige: Katrin Kaasik

Arling Invest OÜ
Äriregistrikood: 11016926
Aadress: Tehnika 55, Tallinn
2006.a aruanne

Sisukord

Tegevusaruanne.....	
Juhatuse deklaratsioon.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne (skeem nr 1).....	
Omakapitali muutuse aruanne.....	
Rahavoogude aruanne.....	
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	
Lisa 3. Tütarettevõtte.....	
Lisa 4. Maksuvõlad.....	
Lisa 5. Müügitulu.....	
Majandusaasta aruande allkirjad.....	
Arling Invest OÜ majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	
OÜ Arling Invest (reg.nr.11016926) osanike nimekiri 2006.a majandusaruande kinnitamise seisuga.....	

Juhatuse liige Katrin Kaasik

Tegevusaruanne

Osaühing asutati veebruaris 2004. Tulu teeniti põhikirjalistest tegevusest (raamatupidamisteenused, kinnisvara haldus, muud äriteenused).

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks 2006.aasta ei tehtud.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatus liikmetele arvestati 2006.aastal juhatuse liikme tasu 24 000 krooni. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud. Juhatus liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Töötajaid 2006.a ei olnud. Teenuseid osteti sisse osaliselt. Teenuseid osutas juhatuse liige.

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006.a ja aastaaruande koostamispäeva 31.mai 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 OÜ Arling Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas 31. mai 2007.a

Juhatuse liige Katrin Kaasik

Bilanss

Lisad AKTIVA		2006	2005
1	Raha ja pangakontod	47 245	149 515
	Nõuded ostjate vastu	58 100	23 150
	Käibevara kokku	105 345	172 665
	Maa ja ehitised	1 664 125	1 664 125
	Masinad ja seadmed	110 000	110 000
	Akumuleeritud kulum	-279 348	-179 785
3	Tütarettevõtete osad	40 000	
	Immateriaalne põhivara	8 800	
2	Materiaalne põhivara kokku	1 543 577	1 594 340
	AKTIVA KOKKU	1 648 922	1 767 005

Lisad PASSIVA			
	Võlakohustused		
	Laenud füüsilistelt ja jur. isikult	100 000	175 000
	Võlad hankijatele	6 954	34 383
4	Maksuvõlad	1 151	1 170
	Muud lühiajalised võlad	38 887	
	Lühiajalised kohustused kokku	146 992	210 553
	Osakapital	40 000	40 000
	Äriregistris registreerimata osakapital	1 485 000	1 585 000
	Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-72 548	7 126
	Aruandeaasta kasum	45 478	-79 674
	Omakapital kokku	1 501 930	1 556 452
	PASSIVA KOKKU	1 648 922	1 767 005

Kasumiaruanne (skeem nr 1)

Lisad		2006	2005
	Äritulud		
5	Müügitulu	205 350	108 990
	Äritulud kokku	205 350	108 990
	Ärikulud		
	Kaubad ja materjal, teenused	9 676	9 086
	Mitmesugused tegevuskulud	18 983	17 491
	Tööjõu kulud		
	<i>Palgakulu</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>
	<i>Sotsiaalmaksud</i>	<i>7 920</i>	<i>7 920</i>
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	99 564	99 565
	Muud ärikulud		18
	Ärikulud kokku	160 143	158 080
	Ärikasum	45 207	-49 090
	Finantstulud	271	157
	Finantskulud		30 741
	Puhaskasum	45 478	-79 674

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Registreeri- mata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.04	40 000	1 585 000	4 000	7 126	1 636 126
2005.a kahjum	-			-79 674	-79 674
Seisuga 31.12.05	40 000	1 585 000	4 000	-72 548	1 556 452
2006.a kasum		-100 000		45 478	-54 522
Seisuga 31.12.06	40 000	1 485 000	4 000	-27 070	1 501 930

OÜ Arling Invest on registreeritud äriregistris 2004.a veebruaris. Osakapitali suuruseks on 40 000 krooni, investorid on teinud sissemakse osakapitali suurendamiseks, kuid see ei ole äriregistris veel registreeritud.

Juhatus liige Katrin Kaasik

Rahavoogude aruanne

2005

Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	45 207	-79 674
Põhivara kulum ja allahindlus	99 564	99 565
Nõuded ostjate vastu	-34 950	35 660
Maksuvõlad	-19	-40
Võlgnevus hankijatele	-27 429	33 557
Muud lühiajalised võlad	38 886	0
Rahavoog äritegevusest	121 259	89 068
Rahavood investeeringutest		
Põhivara soetamine		
Tütarettevõtte soetus	-48 800	
Intresside laekumine	271	
Rahavoog investeeringutest	-48 529	
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenude tagasimaksed	-175 000	
Rahavoog finantseerimisest	-175 000	
Rahajäägi muutus	-102 270	89 068
aasta algus	149 515	60 447
aasta lõpp	47 245	149 515

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Aktsiad ja väärtpaberid

Aktsiad ja osad on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2006	2005
Sularaha kassas	22 924	11 978
Pangakontod EEK	24 321	137 537
Kokku	47 245	149 515

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Korteri omand	Masinad ja seadmed	Akumuleeritud kulum	Kokku jäakväärtuses
Seisuga 31.12.04	1 664 125	110 000	-80 219	1 693 906
Soetatud 2005.a				
2005.a kulum	[-122035]	[-57750]	-99 565	-99 565
Seisuga 31.12.05	1 664 125	110 000		1 594 341
2006.a kulum	[-66564]	[-33000]	-99 564	-99 564
Seisuga 31.12.06	1 664 125	110 000	-279 348	1 494 777

Raamatupidamises arvestatakse amortisatsiooni lineaarselt. Masinate, seadmete ning kontoriinventari amortisatsiooninormiks 2006.a oli 20-40%; ehitisi amortiseeriti 8% aastas; maad ei amortiseerita. Põhivaraks loetakse objekte, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja maksumus on suurem kui 10 000 krooni.

Lisa 3. Tütaretevõtte

Jaanuaris 2006.a soetati tütarfirma Marlborg Invest OÜ 40 000 krooni eest. Marlborg Invest OÜ 2006.a ei tegutsenud

	Marlborg Invest OÜ
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	äriteenused
Osade arv 31.12.2005	0
Aruandeaastal soetatud osad	1
Aruandeaastal müüdud osad	0
Aktsiate ja osade arv 31.12.2006	
Osalus 31.12.2005	0%
Osalus 31.12.2006	100%
Soetusmaksumus 31.12.2006	48 800

Tütaretevõtte omakapital seisuga 31.12.2006	Marlborg Invest OÜ
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	0
Omakapital kokku	40 000
Investeerija osa omakapitalist	100%
Investeerija osalus omakapitalist	40 000

Lisa 4. Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksuvõlad (1151 krooni) on arvestatud maksud mille tähtaeg

	2006		2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		660		660
Kinnipeetud tulumaks		451		470
Pensionikindlustus		40		40
Kokku	0	1 151	0	1 170

Lisa 5. Müügitulu

2006.a müügitulu oli 100% eestisisene ning jagunes järgmiselt:

Raamatupidamisteenus	80 750
Kinnisvara haldus	50 100
Konsultatsioonid	2 300
Muu teenus	72 200
Kokku	205 350

Majandusaasta aruande allkirjad

Arling Invest OÜ juhatus on koostanud 2006.a majandusaasta aruande, mille bilansi lõppsumma on 1 648 922 (üks miljon kuussada nelikümmend kaheksa tuhat üheksasada kakskümmend kaks) krooni ja kasumiaruanne, mis näitab kasumit 45 478 (nelikümmend viis tuhat nelisada seitsekümmend kaheksa) krooni, ning mis on kinnitatud 31. mai 2007.a osanike üldkoosoleku poolt.

Juhatuse liige Katrin Kaasik
(isikukood 44402082715)

Juhatuse liige Katrin Kaasik

Arling Invest OÜ majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste aastate kahjum seisuga 31.12.2005	-72 547
2006.a kasum	45 478
Kahjum seisuga 31.12.2006	-27 069

Jaotuskõlblik kasum puudub

OÜ Arling Invest (reg.nr.11016926) osanike nimekiri 2006.a majandusaruande kinnitamise seisuga

- 1.** AMC Amaris AS reg nr 1006883 asukoht Tallinn Tehnika 55
osa nimiväärtus 40 00 krooni.

Juhatuse liige Katrin Kaasik

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Arling Invest (registrikood: 11016926) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Katrin Kaasik (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2007