

Audiitorbüroo Anrison OÜ

2006.aasta

Majandusaasta aruanne
01.01.2006-31.12.2006

Äriregistri kood:	10361101
Postiaadress:	Sireli 9, Tallinn
Asukohamaa	Eesti Vabariik
Telefon	+372 5 028 966
Faks	+372 6 576 838
Põhitegevusala:	Audiitor-ja raamatupidamisteenused
Juriidiline vorm	Osaühing
Juhataja:	Heda Kruusiauk

Lisatud: osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoo aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Lisa 1. Rakendatud raamatupidamispõhimõtted	8
Lisa 2. Maksuvõlad	9
Lisa 3. Müügitulu.....	9
Lisa 4. Põhivara.....	9
Lisa 5. Kapitalirent	10
Lisa 6. Vaba omakapital	10
Lisa 7. Tehingud seotud isikutega	10
Juhatuse deklaratsioon.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Majandusaasta kinnitus ja allkirjad.....	13

TEGEVUSARUANNE

Audiitorbüroo Anrison OÜ osutab audiitorteenuseid, finantskonsultatsioone ja raamatupidamisteenuseid. 2006.a. müügitulu oli 173 501 krooni, millest 52% moodustab käive raamatupidamise teenustest, 48% auditid. Firma tegevuses toimusid muutused. Osa raamatupidamise teenustest loobuti, samas olid kulud lõpparvete maksmise kujul ja uute projektide käivitamiseks, mis viis firma ajutiselt kahjumisse. 2006 aasta lõpul töötas firmas üks osalise tööajaga töötaja.

Kokku moodustas palgakulu koos sotsiaalmaksudega 47 347 krooni.

2007.aastal nähakse ette auditeerimismahu suurenemine 40% võrra..

Firma juhatajale palka ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	173 501	611 919
Tulu kasv %	-71,6	-3,5
Puhaskasum (tuh kr)	-87 351	145 073
Puhasrentaablus %	-50,3	23,7
ROA %	-39,8	40
ROE %	-60,5	63

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005)/ müügitulu 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Heda Kruusiauk

Juhataja

BILANSS

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		48 583	126 177
Nõuded ja ettemaksed		18336	45 725
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>		8 734	45 725
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	9 602	0
Käibevara kokku		66 920	171 902
Põhivara			
Pikaajalised investeeringud		43 470	61 493
<i>Muud aktsiad ja väärtpaberid</i>		43 470	61 493
Materiaalne põhivara (jääkväärtuses)	4	108 852	127 920
Põhivara kokku		152 322	189 413
AKTIVA KOKKU		219 242	361 316
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	51 444	22 723
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		8891	1 338
<i>Maksuvõlad</i>	2	0	25 663
<i>Võlad töövõtjatele</i>		435	14 330
<i>Muud võlad</i>		10 759	14 156
Võlad ja ettemaksed kokku		20 085	55 487
Lühiajalised kohustused kokku		71 529	78 210
Laenu-,võlakirjad ja kapitalirendikohustused		0	51 444
Pikaajalised kohustused kokku		0	51 444
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7	187 662	42 589
Aruandeaasta kasum	7	-87 351	145 072
Omakapital kokku		144 311	231 662
PASSIVA KOKKU		219 242	361 316

KASUMIARUANNE (skeem 1)

	Lisa	2006	2005
--	------	------	------

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Äritulud			
Müügitulu	3	173 501	611 919
Muu äritulu		2 915	6 130
Äritulud kokku		176 416	618 049
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		193 092	160 363
Tööjõukulud		47 347	259 116
Palgakulu		35 520	192 744
Sotsiaalmaksud		11827	66 372
Kulum		19 068	25 311
Muud ärikulud		0	0
Ärikulud kokku		259 507	444 790
Ärikasum (-kahjum)		-83 091	173 259
Intressikulud		-6 328	-5938
Muud finantstulud-ja kulud		2 068	6173
Finantstulud-ja kulud kokku		-4 260	235
Kasum enne tulumaksustamist		-87 351	173 494
Tulumaks		0	28 421
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-87 351	145 073

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
Rahavoog äritegevusest		
Ärikasum	-83 091	173 259
Korrigeerimine kulumiga	19 068	25 311
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 389	28 743
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 001	3215
Saadud intressid	2068	6 173
Makstud tulumaks	0	-42 105
Rahavoog äritegevusest	-66 567	194 596
Rahavoog investeerimistegevusest		
Soetatud põhivara	0	-13 975

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Soetatud aktiaid ja fondiosakud	-23 470	-61 494
Müüdud aktsiaid ja fondiosakuid	41 494	
Makstud intressid	-6 328	-5 938
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	11 696	-81 407
Rahavoog finantseerimistegevusest	0	
Dividendide väljamaks		-133 333
Liisingkohustuste maksed	-22 723	-21 213
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	-22 723	-154 546
Rahavoog kokku	-77 594	-41 357
Raha jääk perioodi alguseks	126 177	167 534
Rahavoo muutus	-77 594	-41 357
Raha jääk perioodi lõpuks	48 583	126 177

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Omakapital kokku
Kokku	40000	4000	132 589	176589
31.12.2004				
Dividendide jaotus			-90000	
Aruandeaasta 2005 kasum			145 072	
Kokku	40 000	4 000	187 662	231 662
31.12.2005				
Aruandeaasta 2006 kasum			-87 351	

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Kokku	40 000	4 000	100 311	144 311
31.12.2006				

1. Rakendatud raamatupidamispõhimõtted

Audiitorbüroo Anrison OÜ 2006.aasta aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele ja Eesti heale tavale.

Aruandeperiood on 01.jaanuar – 31.detsember 2006, bilanss on koostatud seisuga 31.detsember 2006.

Lühiajaliste nõuete ja kohustuste laekumis- või maksetähtaeg langeb 2007.aastasse.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded

Nõuded ostajate vastu on hinnatud individuaalselt, kandes ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kirjele *Ebatõenäoliselt laekuvad arved*. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid üle ühe aastase kasutusajaga maksumuses alates 30 000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavest maksudest ja muudest põhivara soetamisega seotud väljaminekutest. Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

eeldatava kasuliku kasutusaja jooksul keskmiselt 10-20% aastas.

Kasumiaruanne

Ettevõtte on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit. Raha jääk koosneb sularahakassa- ja pangakontode jääkidest.

Lisa 2. Maksuvõlad-ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2005
	ettemaks	võlg	võlg
1. Käibemaks	9 602		7680
2. Sotsiaalmaks	0		10692
3. Isiku tulumaks	0		6024
3. Ettevõtte tulumaks	0	4	0
4. Pensionikindlustus	0		385
5. Töötuskindlustus	0		389
Intrassivõlg	0		493
	9 602	4	25 662

Lisa 3. Müügitulu

	2006	2005
1. Raamatupidamise teenused	90 791	484 055
2. Audiitorteenused	75 800	123 200
3. Tulud muust realiseerimisest	6 910	4 664
Kokku	173 501	611 919

Lisa 4. Põhivara.

Pikaajalised investeeringud	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad ja fondiosakud	0	41 494
s.h. Tallink Grupp 200 tk	0	16 494
s.h. SEB Kasvufond 4194 tk	0	25 000
Investeeringumishoius Põhjala	20 000	20 000
Pangad		
Investeeringumishoius Jaapan	23 470	0
Kokku	43 470	61 494

Materiaalne põhivara	Muu materiaalne põhivara
Soetusväärtus 31.12.2004	269 049

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Muutused 2005.a.	
Soetused	13 975
Arvestatud kulumit	-34 719
Müük/ väljakanne	-64 400
Akumuleeritud kulum	-90 703
Põhivara jääkväärtuses	127 920
Põhivara soetusväärtuses	218 624
31.12.2005	
Muutused 2006.a.	
Amortisatsioon	19 068
Akumuleeritud kulum	109 771
Soetusväärtus 31.12.2006	218 623
Jääkväärtus 31.12.2006	108 852

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendimakseid tehti . 2006.aastal 22 723 krooni. Lepingu tähtaeg on 31.12.2007, intress on keskmiselt 6,5% aastas. Põhivara soetusväärtus on 138 508 krooni. Põhivara jääkväärtus 31.12.2006 91 925 krooni. Amortisatsiooni on arvestatud 46 583 krooni. 2005.aastal tasuti kapitalirendimakseid 23 472 krooni. Alusvaluuta on EUR.

Lisa 6. Vaba omakapital

Ettevõtte on vaba omakapitali, millest võiks maksta dividende ja sellest tasutavat tulumaksu:

	31.12.2006	31.12.2005
Maksimaalne dividendisumma	78 243	144 499
Sellelt tasutav tulumaks	22 068	43 162
Vaba omakapital kokku	100 311	187 661

Lisa 7. Tehingud seotud isikutega.

Ettevõtte loeb seotud isikuteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähisugulasi, kellel on oluline mõju ettevõtte otsustele.

Tehinguid seotud isikutega ei tehtud.

RAAMATUPIDAMISE 2006. AASTA

DEKLARATSIOON

Audiitorbüroo Anrison OÜ juhatus deklareerib:

- 1) 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Heda Kruusiauk

25.06.2007.a.

KASUMI JAOTAMISE ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	100 311
--	----------------

Jätta kasum jaotamata	
------------------------------	--

Kasum peale aruande kinnitamist	100 311
--	----------------

Juhatuse liige

Heda Kruusiauk

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

MAJANDUSAASTA ARUANDE KINNITUS JA ALLKIRJAD.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud 25.juunil 2007.aastal.

Heda Kruusiauk

Juhatuse liige

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

- 1.Heda Kruusiauk elukoht Tallinn, isikuk. 44906230396, osalus 99% nimiväärtusega 39 600 krooni.
- 2.Viive Tutt, elukoht Tallinn, isikuk.44702150236, osalus 1% nimiväärtusega 400 krooni.

Heda Kruusiauk
Juhatuse liige

Heda Kruusiaukjuhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Audiitorbüroo Anrison Osaühing (registrikood: 10361101) 01.01.2006 - 31.12.2006
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Heda Kruusiauk (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.07.2007