

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

05 -10- 2007

274930 MP

Mirjam Annovitsch

AUDICO Varahalduse OÜ

Majandusaasta aruanne

Reg.kood

Majandusaasta

Aadress

Telefon

Telefaks

10937104
10114822

01.04.2006-31.03.2007

Keemia 11, Tallinn 10616

372 65 66 104

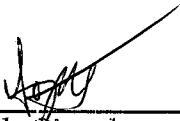
372 65 66 180

Sisujuht

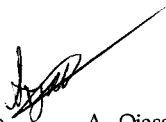
Tegevusaruanne	lk.3
Juhatuse kinnitus	lk.4
Bilanss	lk.5
Kasumiaruanne	lk.6
Rahavoogude aruanne	lk.7
Omakapitali aruanne	lk.7
Raamatupidamise aastaruande koostamise alused ja põhimõtted	lk.8
Kinnisvarainvesteringud	lk.10
Materiaalne põhivara	lk.10
Maksud	lk.10
Omakapital	lk.11
Müügitulu	lk.11
Pikaajalised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

Tegevusaruanne

2006--2007 majandusaastal jätkas Audico Varahaldus olemasolevate äripindade väljaüürimist. Käesoleval aastal ostime uue kinnistu, mille vilju hakkame kasutama järgmisel majandusaastal. Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata olemasolevate kinnisvaraobjektide väljaüürimist, samuti laiendada osutatavate muude äriteenuste ringi. Juhatuse töötasu käesoleval majandusaastal oli 19400 krooni. Töötajaid ei olnud



Aido Ojassalu
Juhatuse liige



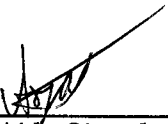
Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele.

Juhatus kinnitab AUDICO Varahalduse OÜ perioodi 01.04.2006-31.03.2007 kohta koostatud 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 ettevõte.

Tallinnas,28.09.2007.a.


Aido Ojassalu
Juhatuse liige

Juhatuse liigeA. Ojassalu

AUDICO Varahalduse OÜ**BILANSS**

eesti kroonides

		<u>31.03.07</u>	<u>31.03.06</u>
AKTIVA			
Käibevara			
Raha		43 516	9 005
Nõuded ostjate vastu		25 523	52 802
Maksude ettemaksed		317	265 707
Käibevara kokku		69 356	327 514
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 1	2 402 662	2 240 404
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		98 193	141 879
Muu materiaalne põhivara	Lisa 2	0	1 331
Materiaalne põhivara kokku		98 193	143 210
Põhivara kokku		2 500 855	2 383 614
AKTIVA kokku		2 570 211	2 711 128
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		130 162	156 696
Võlad töövõtjatele		2 321	1 400
Maksuvõlad	Lisa 3	3 206	462
Muud võlad		11 360	293
Saadud ettemaksed		8 088	8 088
Lühiajalised kohustused kokku		155 137	166 939
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	2 058 360	2 312 940
Pikaajalised kohustused kokku		2 058 360	2 312 940
Omakapital			
	Lisa 4		
Osakapital		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		185 049	101 637
Aruandeaasta kasum		125 465	83 412
Omakapital kokku		356 714	231 249
PASSIVA kokku		2 570 211	2 711 128

**AUDICO Varahalduse OÜ
KASUMIARUANNE**

eesti kroonides

01.04.06**01.04.05****31.03.07****31.03.06****Äritulud**

Müügitulu

Lisa 5

362 832

177 144

Äritulud kokku**362 832****177 144****Ärikulud**

Kaubad, materjal, teenused

60 249

0

Mitmesugused tegevuskulud

19 682

12 805

Tööjõukulud

25 752

16 758

Kulum

Lisa 1,2

114 328

64 169

Ärikulud kokku**220 011****93 732****Ärikasum****142 821****83 412**

Intressikulud

17 356

0

Aruandeaasta puhaskasum**125 465****83 412**

RAHAVOOGUDE ARUANNE

eesti kroonides

		01.04.06	01.04.05
		<u>31.03.07</u>	<u>31.03.06</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		142 821	83 412
Kulum	Lisa 1,2	114 328	64 169
Lühiajaliste nõuete muutus		292 669	-274 107
Lühiajaliste kohustuste muutus		-22 644	44 385
Rahavood äritegevusest kokku		527 174	-82 141
Rahavood investeeringutest			
Kinnisvarainvesteeringu soetus	Lisa 1	-231 570	-1 886 776
Rahavood investeeringutest kokku		-231 570	-1 886 776
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenud	Lisa 6	841 000	2 120 000
Tasutud pikaajalisi kohustusi		-1 095 580	-159 560
Tasutud intressid		-6 513	0
Rahavood finantseerimisest kokku		-261 093	1 960 440
Rahavood kokku		34 511	-8 477
Rahajäägi muutus		34 511	-8 477

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Reserv- kapital	Kasum	Kokku
31.03.05	42 000	0	101 637	143 637
	0		0	0
Majandusaasta kasum	0	0	83 412	83 412
31.03.06	42 000	4 200	185 049	231 249
31.03.06	42 000	4 200	185 049	231 249
Majandusaasta kasum	0	0	125 465	83 412
31.03.07	42 000	4 200	310 514	356 714

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

AUDICO Varahalduse OÜ 2006-2007 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.

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

Maad ei amortiseerita.

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%

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 kuuluv 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 22/78 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

Lisa 1

Saldo 31.03.06	
Soetusmaksumuses	2 288 718
Kulum	48 314
Jääkmaksumuses	2 240 404

Kinnisvarainvesteeringute soetamine	231 570
Arvestatud kulum	69 312

Saldo 31.03.2007	
Soetusmaksumuses	2 520 288
Kulum	117 626
Jääkmaksumuses	2 402 662

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu aruande majandusaastal oli 254 884 krooni.
(eelmisel majandusaastal 105 144 krooni.)
Halduskulud olid 11 080 krooni (eelmisel perioodil krooni)

MATERIAALNE PÕHIVARA

Lisa 2

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
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
 Arvestatud kulum	 43 686	 1 331	 45 017
Soetusmaksumuses 31.03.2007	207 627	7 961	215 588
Kulum	109 434	7 961	117 395
Jääkmaksumuses 31.03.2007	98 193	0	98 193

MAKSUD

Lisa 3

	31.03.07 võlg	31.03.07 ettemaks	31.03.06 võlg	31.03.06 ettemaks
Käibemaks	1 841	0	0	265 399
Sotsiaalmaks	884	0	462	0
Kogumispension	0	317	0	308
Kinnipeetud tulumaks	481	0		
Kokku	3 206	317	462	265 707

OMAKAPITAL

Lisa 4

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.03.2007 oli 310 514 krooni.(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 242 201 (31.03.2006 142 488 krooni) ,eespool nimetatud dividendide
 väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 68 313 krooni (31.03.2006.a. 42 561 krooni.)
 Maksimaalse võimaliku tulumaksu
 kohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes
 kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.03.07

MÜÜGITULUD

Lisa 5

	2006-2007	2005-2006
Üür	254 884	105 144
Kommunaalteenused	26 398	0
Muud äriteenused	9 550	0
Auto rent	72 000	72 000
Kokku	362 832	177 144

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

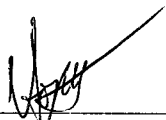
Lisa 6

	31.03.07	31.03.06	Intress	Alusvaluuta
Pikaajalised laenud	2 058 360	2 312 940	3,0-3,5%	EEK
Kokku	2 058 360	2 312 940		

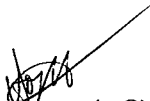
Laenu tagastamise tähtaeg pole määratud.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AUDICO Varahalduse OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku jätta kasum jaotamata ja kanda aruandeaasta kasum summas 125 465 krooni eelmiste perioodide kasumisse.

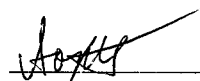


Aido Ojassalu
Juhatuses liige



JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

AUDICO Varahalduse OÜ 2006-2007 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28.09, 2007.a. otsusega, allkirjastamine 28.09, 2007.a.



Aido Ojassalu
Juhatuse liige

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