

K. MENDEL

208734

OÜ VARADERO

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

20.05.2006

31.12.2006

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.01.2006
31.12.2006

Registrinumber:

10648883

Juriidiline aadress:

Keemikute 34-23
74112 Maardu
Eesti Vabariik

Kontori aadress:

Paavli 5
10412, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon:

372 65 000 62

Faks:

372 65 000 72

E-mail:

varadero@hot.ee

Interneti kodulehekülg:

Põhitegevusalad:

-kontoritehnika müük:
-teenindus ja remont.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogudearuanne.....	6
Omakapitali muutustearuanne.....	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.....	9
Lisa 2 Raha.....	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Laenukohustused.....	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele.....	10
Lisa 8 Maksuvõlad.....	11
Lisa 9 Müügitulu.....	11
Lisa 10 Kaupade ja materjalide kulu.....	11
Lisa 11 Muud tegevuskulud.....	11
Lisa 12 Tööjõukulud.....	12
Lisa 13 Osanike nimekiri.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	12

OÜ Varadero

TEGEVUSARUANNE

OÜ VARADERO tegeles 31.12.2006.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2005.aastal moodustas OÜ VARADERO müügitulu 3 585 670 krooni
2006.aastal moodustas OÜ VARADERO müügitulu 4 521 099 krooni.

OÜ VARADERO's töötas 2006.aastal kaks töötajat, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 63 500 krooni.

OÜ VARADERO juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 400 000 krooni. Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas VARADERO's tasuta. 2006. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ VARADERO'l on 2007.aastal kavas edasi tegutseda.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ VARADERO juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 12. OÜ VARADERO juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VARADERO finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ VARADERO on jätkuvalt tegutsev.

Boriss Bulejev
juhatuse liige

30.mai 2007.a

Boriss Bulejev
Juhatus liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Bilanss**

(kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Käibevara	2	130 158	123 809
Raha			
Nõuded ja ettemaksed	3	1 179 740	1 086 137
Nõuded ostjate vastu	4	40 650	40 650
Muud lühiajalised nõuded	8	70 516	136 396
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	1 212
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 421 064	1 388 204
Kokku			
Varud		170 666	82 432
Müügiks ostetud kaubad		170 666	82 432
Kokku		1 591 730	1 470 636
KÄIBEVARA KOKKU			
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	60 869	82 319
Masinaid ja seadmed		60 869	82 319
Põhivara kokku		1 652 599	1 552 955
VARAD KOKKU			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	6	92 774	76 662
Kokku		92 774	76 662
Võlad ja ettemaksed	7	232 995	145 306
Võlad tarnijatele	12	11 655	9 845
Võlad töövõtjatele		244 650	155 151
Kokku		337 424	231 813
Lühiajalised kohustused kokku			
Omakapital	13	40 000	40 000
Osakapital nimiväärtuses		70 000	70 000
Kohustuslik reservkapital		1 111 142	1 133 909
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		94 033	77 233
Aruandeaasta kasum /-kahjum/		1 315 175	1 321 142
OMAKAPITAL KOKKU		1 652 599	1 552 955
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL K O K K U			

KASUMIARUANNE / 1 skeem/

	Lisa nr	2006.a	2005.a
Müügitulu		4 521 099	3 585 670
Kaubad, toore, materjal ja teenused		- 4 094 198	-3 363 435
Muud tegevuskulud		-227 537	-66 662
Tööjõu kulud		-63 500	-40 630
palgakulu		-20 546	-13 552
sotsiaalmaksud		-84 046	-54 182
Tööjõu kulud kokku		-21 450	-22 769
Põhivara kulum			
Ä R I KASUM (-kahjum)		93 868	78 622
Finantstulud ja -kulud		165	-1 389
muud finantstulud ja -kulud		165	-1 389
Kokku finantstulud ja -kulud			
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		94 033	77 233

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006.a	2005.a
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	94 033	77 233
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 450	22 769
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 511	-384 857
Varude muutus	-88 234	241 370
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 611	- 2 163
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	106 349	-45 648
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	0	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	-100 000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-100 000	0
RAHAVOOD KOKKU	6 349	46 582

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	123 809	169 457
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 349	-45 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	130 158	123 809

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004.a	400 000	70 000	1 133 909	1 243 909
2005.aasta puhaskasum	x	x	77 233	77 233
Saldo 31.12.2005.a	400 000	70 000	1 211 142	1 321 142
2006.aasta puhaskasum	x	x	94 033	94 033
Suunatud dividendide väljamaksmiseks	x	x	-100 000	-100 000
Saldo 31.12.2006.a	400 000	70 000	1 205 175	1 315 175

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamise alused

OÜ Varadero 31.12.2006.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse p. 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid).

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti (täis) kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja-kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis allahinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Finantsvarad ja kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel

(nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate eest); või
- b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseladmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 4000 kroonist ja kasulikku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 4000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormi määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmed

15-25%;

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10%ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividendide (2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, 2007.a 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestislike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab.

Alates 2004.a kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a.arvelduskrediit).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Raha kassas	57 727	53 346
Raha pangas	72 431	70 463
s.h.Eesti kroonides	14 236	29 070
EUR	3 719	2 645
EUR ümberarvestatud Eesti kroonidesse	58 195	41 393
Raha ja pangakontod kokku	130 158	123 809

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	1 179 740	1 086 137
Nõuded ostjate vastu kokku	1 179 740	1 086 137

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

	Saldo seisuga 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Nõuded oma endise töötajate vastu	40 650	2007.a.	4%
Muud lühiajalised nõuded kokku	40 650	X	X

Lisa 5 Materiaalne põhivara

kroonides

	Masinad ja seadmed		Akumuleeritud kulum		Põhivara kokku	
	2006.a.	2005.a.	2006.a.	2005.a.	2006.a.	2005.a.
Aasta alguses	105 088	105 088	0	0	82 319	105 088
Soetamine	X	X	X	X	X	X
Majandusaasta kulum	X	X	-21 450	- 22 769	-21 450	-22 769
Aasta lõpuks	105 088	105 088	-21 450	- 22 769	60 869	82 319

Lisa 6 Laenukohustused

kroonides

31.12.2006.a.	Laenukohustuse	sh lühiaja-	Intressi	Tagastamise
Liisingukohustused	92 774	92 774	7.5%	2007.a.
/Hansapank/				
Kokku	92 774	92 774	X	X

Lisa 7 Võlad tarnijatele

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Võlakohustused tarnijatele	232 995	145 306
s.h. Eesti kroonides	232 995	145 306

Lisa 8 Maksuvõlad

	Ettemaks	
Maksuliik	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Käibemaks	69 945	136 389
Töötuskindlustusmaksed	9	0
Kinnipeetud tulumaks	212	7
Kohustuslik kogumispensionimakse	20	0
Sotsiaalmaks	330	0
Kokku	70 516	136 396

Lisa 9 Müügitulu

kroonides

OÜ Varadero müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt:

Geograafilised piirkonnad	2006.a.	2005.a.
Eesti	89 583	99 320
Tsehi	3 927 911	3 076 209
Leedu	159 625	343 685
Läti	343 980	66 456
Kokku	4 521 099	3 585 670
Tegevusalad	2006.a.	2005.a.
Ostukaupade müük (EMTAK kood:47411)	4 453 495	3 495 052
Teenuste osutamine (EMTAK kood:95111)	67 604	90 618
Kokku	4 521 099	3 585 670

Lisa 10 Kaupade ja materjalide kulu

	2006.a.	2005.a.
Kaubad	3 918 179	2 872 940
Materjalid ja toorained	176 019	490 495
Kaubad ja materjalid kokku	4 094 198	3 363 435

Lisa 11 Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel.

Lisa 12 Tööjõukulud

kroonides

	2006.aasta	2005.aasta
Töölepingute alusel töötavate töötajate palgakulu	57 845	37 330
Töölepingute alusel töötavate töötajate puhkesetasu	5 655	3 300
Palgakulu kokku	63 500	40 630
Sotsiaalmaksu kulu	20 358	13 368
Töötuskindlustusmakse kulu	188	184
Sotsiaalmaksed kokku	20 546	13 552
Tööjõukulud kokku	84 046	54 182

Lisa 13**Osanike nimekiri****Osanik:**

Boriss Bulejev juhatuse liige; elukoht Tallinn; isikukood 35207270278;
Osa nimiväärtusega 400 000 krooni/100%

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK
kroonides

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	1 111 142
2006.a. aruandeaasta kasum	94 033
Suunata dividendide maksmisele	-50 000
Reservkapitali moodustamiseks	0
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	1 155 175

Juhatus liige _____
30.05.2007.a.