

Majandusaasta aruanne

01.jaanuar–31.detsember 2006.a.

Ettevõtte nimetus:	OÜ VALCAST (2007 aastal ümbernimetatud OÜ CARP STUDIO)
---------------------------	---

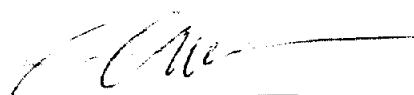
Äriregistri nr.:	10878123
-------------------------	-----------------

Aadress:	Suur-Mere 16 Haapsalu 90502
-----------------	--

Telefon:	50 49594
-----------------	-----------------

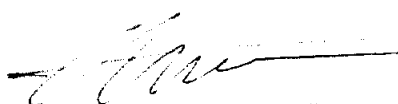
**Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid**

**Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri**


Egon Erkmann

Sisukord

1. 2006.a. majandusaruande tegevusaruanne	lk. 3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Juhatuse deklaratsioon	lk. 5
3. Bilanss seisuga 31.12.2006.a.	lk. 6
4. Kasumiaruanne 2006.a.	lk. 7
5. Rahavoogude aruanne 2006.a.	lk. 8
6. Omakapitali muutuste aruanne 2006.a.	lk. 9
7. Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 13
8. Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 13
9. OÜ Valcast osanikud	lk. 14
10. Juhatuse allkirjad 2006.majandusaasta aruandele	lk. 14


Egon Erkmann

2006.aasta majandusaruande tegevusaruanne.

2006. aasta oli võrreldes 2005. aastaga OÜ Valcastile edasimineku aasta. Firma jäi majandusaasta lõpus kasumisse. Kogukäive kasvas. IV kvartalis võeti firmasse juurde üks põhikohaga töötaja projektijuhi ametikohale. Aasta teises pooles hakkas kasvama printimisteenuse maht.

OÜ Valcast juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme töötasu 2006 a. oli 48575.- krooni. Juhatusel ei ole ette nähtud mingeid garantiisid tagasikutsumisel ega tähtaja möödumisel.

Töötajate arv 2006.aasta lõpuks oli üks, töötasu arvestati 2006 a. jooksul 30173.- tuhat kr. Välja maksmata puhkusereserv 2006.aasta eest jäi summas 8517.- kr.


Egon Erkmann

2006.a. majandusaasta aruanne

Majandusaastaruande eessõna

Juhatus on koostanud 2006 a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaruande.

OÜ Valcast kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaruandest ja tegevusaruandest .
2006 a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Valcasti ainuomanik
26.juunil 2007.a.

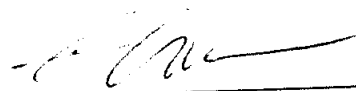
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Valcast juhatus deklareerib oma vastutust 2006.aasta raamatupidamise aastaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

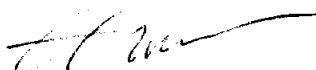
- 1) raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted , arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valcast finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- 3) OÜ Valcast on jätkuvalt tegutsev.

Egon Erkmann

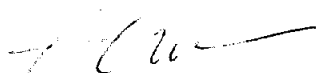
Juhatuse liige



26.juunil 2007.a.

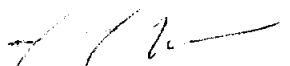

Egon Erkmann

Bilanss			
AKTIVA	<i>Lisad</i>	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	88811	4295
Ostjatelt laekumata arved	3	44300	5000
Maksude ettemaksed	5	2090	
Varud	3	10521	6141
Käibevara kokku		145721	15436
Põhivara jääkmaksumuses	4	128336	126548
AKTIVA KOKKU		274057	141984
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajaline laen osanikult	6		36000
Hankijatele tasumata arved		59630	1125
Muud lühiajalised kohustused	5	52459	33676
Lühiajalised kohustused kokku		112089	70801
Pikaajalised kohustused			
Pikaajaline laen osanikult	6	75000	7000
Pikaajalised kohustused kokku		75000	7000
Omakapital			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		20183	124582
Aruandeaasta kasum		22785	-104399
Omakapital kokku	7	86968	64183
PASSIVA KOKKU		274057	141984


 Egon Erkmann

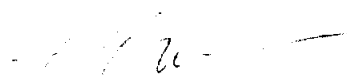
Kasumiaruanne		
	2006.a.	2005.a.
ÄRITULUD		
Müügitulu	464208	369849
ÄRITULUD KOKKU	464208	369849
ÄRIKULUD		
Kaubakulu	116791	146380
Mitmesugused tegevuskulud	155164	148549
Tööjõu kulud	104929	101114
Põhivara kulum	47299	52653
Muud ärikulud	17281	25582
ÄRIKULUD KOKKU	441464	474278
Ärikasum	22744	-104429
FINANTSTULUD		
Intressitulud	41	30
FINANTSTULUD KOKKU	41	30
FINANTSKULUD		
Makstud intressid		
FINANTSTULUD KOKKU	0	0
Ettevõtte tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum	22785	-104399

Rahavoogude aruanne.		
	2006.a.	2005.a.
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Puhaskasum	22785	-104399
2. Põhivara amortisatsioon	47299	52653
3. Kahjum põhivara mahakandmisest	17271	21964
4. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused	31518	71743
nõuded ostjate vastu	-39300	64301
muud debitoorsed nõuded	-2090	9050
varud	-4380	1925
võlad hankijatele	58505	1125
muud kohustused	18783	-4658
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	118873	41961
B. Rahavoog aruandeaasta investeerimistegevusest		
1. Põhivara ost	-66357	-66994
Kokku rahavoog aruandeaasta investeeeringutest	-66357	-66994
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimistegevusest		
1. Laen osanikult	68000	
2. Laenu tagasimakse	-36000	-36000
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	32000	-36000
Kokku ettevõtte rahavoog	84516	-61033
Kassa ja pangakontode jääk 01.01.	4295	65328
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.	88811	4295
Kokku rahajäägi muutus	84516	-61033


 Egon Erkmann

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
					0
Saldo 31.12.2004	40000	1380	16212	110990	168582
Kasumi ümbertõstmine			110990	-110990	0
Reservkapitali suurendamine		2620	-2620		0
Aruandeaasta kasum				-104399	-104399
Saldo 31.12.2005	40000	4000	124582	-104399	64183
Kasumi ümbertõstmine			-104399	104399	0
Aruandeaasta kahjum				22785	22785
Saldo 31.12.2006	40000	4000	20183	22785	86968


Egon Erkmann

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

2006 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Valcast kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. OÜ Valcast aastaaruanne on koostatud eesti kroonides täiskrooni täpsusega

Varade arvestus.

Raamatupidamiskohustustlase vara koosneb põhi- ja käibevarast. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 4500.- krooni. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt kontoritehnikat 20% aastas. Kõik muu vara on käibevara.

Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum, samuti põhivara mahakandmisest saadud kasum või kahjum näidatakse kasumiaruandes.

Arveldused ostjatega.

Ostjatelt laekumata arveid on kajastatud bilansis korrigeeritud maksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varude arvestus.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Neto realiseerimismaksumus on müügihind miinus turustuskulud. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse. Kaupu võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittematagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimiskulud ning laenuintress on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes. Neid kulusid ei lisata tooraine, materjali, kaupade, valmistoodangu ja lõpetamata toodangu jääkide maksumusse.


Egon Erkmann

Tehingud seotud osapooltega.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Valcast käsitleb seotud osapooltena:

- 1) tegevjuhtkonda
- 2) tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- 3) ettevõtte töötajaid.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsete sündmuste kajastamine.

Sündmused, mis toimuvad pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning selle mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Kohustuste arvestus.

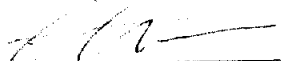
Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastas üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulude arvestus

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste müügitulu, aruandeperioodil arvestatud intressid ja muud tulud.

Kulude arvestus

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul müüdud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.


Egon Erkmann

Lisa 2

Rahalised vahendid.

Valcast OÜ rahalised vahendid koosnevad Eesti krooni arveldusarvest Hansapangas ja sularahakassast. Sularahakassa jääk aastalõpu seisuga oli 0 krooni.

Lisa 3

Nõuded ostjate vastu ja varud.

Nõudeid ostjate vastu on summas 44300.- kr. Lootusetuid arveid maha ei kantud.

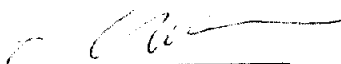
Varudena on arvel 2 paari rulluiske, mida suveperioodil välja renditakse. Kuna rulluiske kogumaksumus on 6141.- krooni, ei vasta nad maksumuse poolest põhivaradele ja neid arvestatakse varudena. Samuti on varudena arvel väheväärtuslik inventar kujundustööde tegemiseks summas 4380.- kr.

Lisa 4

Materiaalse põhivara liikumine.

2006.aastal osteti põhivara kokku 66357.- krooni väärtuses. Soetati 2 arvutit ja fotoaparaat. Seoses katkiminekuga kanti maha 5 põhivara objekti. Varade soetusmaksumus oli kokku 47184.- kr, kahjumit saadi varade mahakandmisest 17271- kr.

Nimetus	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	194745	194745
Soetamine 2006	66357	66357
Maha kandmine 2006	-47184	-47184
Soetusmaksumus 31.12.2006	213918	213918
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-68197	-68197
Arvestatud kulum	-47299	-47299
Maha kantud põhivara kulum	29914	29914
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-85582	-85582
Jääkmaksumus 31.12.2005	126548	126548
Jääkmaksumus 31.12.2006	128336	128336


Egon Erkmann

Lisa 5

Muud lühiajalised kohustused .

Maksuvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
	võlg	ettemaks	võlg	ettemaks
Käibemaks		2090	3361	
Isikutulumaks	5889		1260	
Sotsiaalmaks	12294		3048	
Töötuskindlustusmakse	306		104	
Kogumispensionimakse	716		100	
Müügimaks				
Tasumata maksuviivised	82		82	
Kokku	19287		7955	0

Võlad töövõtjatele

	31.12.2006		31.12.2005	
	võlg	ettemaks	võlg	ettemaks
Palgavõlad	16000		3900	
Puhkusereserv	8517		8517	
Võlad avansistidele	8655		13304	
	33172		25721	0

Kokku lühiajalised kohustused	52459	0	33676	0
--------------------------------------	--------------	----------	--------------	----------

Lisa 6

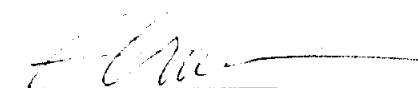
Laen osanikult.

2004.aastal ostustati investeeringuteks kasutada mitte pangast võetud laenu, vaid osanikult saadud protsendita pikaajalist laenu. Kokku sõlmiti laenuleping 97000 kr. peale. 2006.aasta jooksul maksti tagasi 36000.- kr. 2006.aastal sõlmiti uus protsendita laenuleping summas 75000 kr. Laenu tagasimaksmise tähtaeg on 2009 aasta august.

Lisa 7

Omakapital .

OÜ Valcast osakapitali suuruseks on 40 000.- krooni, mis moodustab ühe osa. Eelmiste aastate kasumi arvelt 2006.aastal dividende ei makstud. 2006.aasta kasum oli 22785.- krooni.


Egon Erkmann

Lisa 8

Müügitulu.

OÜ Valcast müügitulu 2006.aastal oli 464208.- krooni. Suurema osa käibest moodustasid reklaami- ja kujundustööd erinevatele firmadele. Raamatute müügist saadi müügitulu 51440.- kr.

Ärikasum 2006 aastal oli 22744.-kr., kokku puhaskasum 22785.- kr.

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku suurendada aruandeaasta kasumi arvelt eelmiste aastate jaotamata kasumit. Osanikele dividende ei maksta.

OÜ Valcast osanikud:

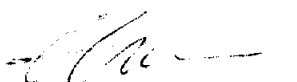
Egon Erkmann

1 osa

summa 40 000.- EEK

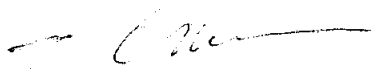
Isikukood: 37102024718

Elukoht: Suur-Mere 16 Haapsalu


Egon Erkmann

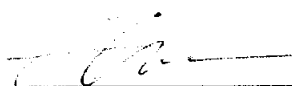
OÜ Valcast juhataja allkiri 2006.majandusaasta aruandele.

OÜ Valcast 2006.majandusaasta aruande, mille on kinnitanud ainuomanik
26.juuni 2007.aasta ostusega , allkirjastamine



juhatuse liige

Egon Erkmann



Egon Erkmann