

OÜ VAARAO  
reg.nr.10578852  
Viru pst.6 Sillamäe 40232

Viru Maakohus  
registriosakond

02.07.2007

SISSE TULNUD  
nr. 34882

ko

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006.a.

Majandusaasta algus  
01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp  
31.12.2006.a.

Põhitegevusala  
rendiandmine.

Tegevjuht: Sergei Guštšin  
tel: 39 24 318  
mob. 5205905

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2006.



## SISUKORD

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| 1. 2006. aasta tegevusaruanne             | 3  |
| 2. Juhatuse deklaratsioon                 | 4  |
| 3. Raamatupidamise bilanss                | 5  |
| 4. Kasumisaruanne                         | 6  |
| 5. Rahavoogude aruanne                    | 7  |
| 6. Omakapitali muutuste aruanne           | 7  |
| 7. Raamatupidamise aastaaruande lisad     | 8  |
| Lisa 1. Raha ja panga kontod              | 9  |
| Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud          | 9  |
| Lisa 3. Nõuded otjate vastu               | 9  |
| Lisa 4. Põhivara                          | 9  |
| Lisa 5. Völakohustused                    | 9  |
| Lisa 6. Maksuvõla jääk maksulikude lõikas | 10 |
| Lisa 7. Hankjatele tasumata arved         | 10 |
| Lisa 8. Realiseerimise netokäive          | 10 |
| 8. Kasumi jaotamise ettepanek             | 11 |
| 9. Osanike nimekiri                       | 11 |
| 10. Majandusaasta aruande allkirjad       | 11 |



## TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on ruumide (äripindade) rendile andmine, mis asuvad aadressil Viru 6, Sillamäe linn.

2006.a. oli OÜ VAARAO realiseerimise netokäive 1098531 krooni.

Kinnisvarainvesteeringuna moodustatud 7117728 krooni.

Rentnikude arv suurendatud.

OÜ VAARAO juhtkond usub, et võtmesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile. Meie eesmärkideks 2007. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja oma kapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

OÜ VAARAO planeritud järgmisel aastal sama tegevusala. 2006.aastaks on planeeritakse investeringuid 50 000 krooni. Plaaneritakse suurendada personaali palk.

OÜ-s on 1 töötaja tema neto palk moodustas 18000 krooni.

Juhatuse liikmed palka ei saanud.

Deebitorivõlgnevus on reaalne. Võlgnevus tarnijatele on reaalne ja iga tarnija puhul kirjalikult kinnitatud. Maksuvõlgnevus on reaalne.

| <b>Ettevõtte finantspõhinäitajad</b> | <b>2006.a.</b> | <b>2005.a.</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Müüginahku kasv                      | -6,6%          | 362,6 %        |
| Üldine kasvutoovus                   | 46,6%          | 32,3 %         |
| Jooksva likviidsuse hinnad           | 0,4            | 0,3            |
| Omakapitali kasvutempo               | 14,2           | 11,7           |
| Omakapitali kasutuse tulukus         | 12,4%          | 10,5%          |

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müüginahku kasv =  $(2006.a. \text{ müüginahk} - 2005.a. \text{ müüginahk}) / 2005.a. \text{ müüginahk} \times 100\%$

Üldine kasvutoovus =  $\text{puhas kasum} / \text{müüginahk} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad =  $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Omakapitali kasvutempo =  $(2006.a. \text{ omakapital} - 2005.a. \text{ omakapital}) / 2005.a. \text{ omakapital} \times 100\% - 100$

Omakapitali kasutuse tulukus =  $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100$



## JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ VAARAO jätkuvalt tegetsev äriühing.

Juhatusesimees Sergei Guštšin



Kuupäev: 22. 06. 07.

Juhatuses kinnitus

Sergei Guštšin.  
OÜ VAARAO majandusaasta aruanne 2006.



**OÜ VAARAO****RAAMATUPIDAMISE BILANSS 2006****31.12.2006 01.01.2005****AKTIVA ( VARA )****KÄIBEVARA**

|                                                  |               |               |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 RAHA JA PANGAKONTOD                            | 54383         | 22665         |
| 2 MITMESUGUSED NOUDED                            |               |               |
| 2.1 Ostjatelt laekumata arved                    | 365727        | 268874        |
| 2.2 Muud lühiajalised nõuded                     | 50000         | 50000         |
| 3 ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD         |               |               |
| 3.1 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded           | 0             | 430           |
| 3.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 3201          | 3142          |
| 4 VARUD                                          |               |               |
| 4.1 Toorajane ja materjal                        | 8121          | 8121          |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                           | <b>481432</b> | <b>353232</b> |

**PÕHIVARA**

|                                       |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 5 PIKAJAAALISED FINANTSINVESTEERINGUD |                |                |
| 5.1 Muud aksiad ja väärtpaberid       | 91800          | 91800          |
| 6 6.1 Kinisvarainvesteeringud         | 7117728        | 7075712        |
| 7 MATERIAALNE PÕHIVARA                |                |                |
| 7.1 Maa                               | 1455120        | 1455120        |
| 7.2 Masinad ja seadmed                | 123156         | 66477          |
| 7.3 Muud inventar                     | 12109          | 15136          |
| <b>KOKKU</b>                          | <b>1590385</b> | <b>1536733</b> |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                 | <b>8799913</b> | <b>8704245</b> |

**AKTIVA ( VARA ) KOKKU****9281345 9057477****PASSIVA ( KOHUSTUSED JA****OMAKAPITAL) KOKKU****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

|                                                                |                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 8 Võlakohustused                                               |                |                |
| 8.1 Tagatiseta võlakohustused                                  | 213940         | 169140         |
| 8.2 Konverteeritavad võlakohustused                            | 490500         | 270000         |
| 8.3 Pikkajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil | 346951         | 679227         |
| 9 VÕLAD HANKJATELE                                             |                |                |
| 9.1 Hankjatele tasumata arved                                  | 250374         | 201009         |
| 10 MAKSUVÕLAD                                                  | 8601           | 5033           |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                           | <b>1310366</b> | <b>1324409</b> |

**PIKAJALISED VÕLAKOHOSTUSED**

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 11 Pangalaenud          | 3838725        | 4113225        |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>5149091</b> | <b>5437634</b> |

**OMAKAPITAL OSAÜHINGUS**

|                                       |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 12 OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES           | 41000          | 41000          |
| 13 RESERVID                           | 10000          | 10000          |
| 14 EELMISTE PERIOODIDE JOTAMATA KASUM | 3568843        | 3189444        |
| 15 ARUANDEAASTA KASUM                 | 512411         | 379399         |
| <b>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU</b>    | <b>4132254</b> | <b>3619843</b> |

**PASSIVA ( KOHUSTUSED JA****OMAKAPITAL) KOKKU****9281345 9057477**

Sergei Gustsin



# OÜ VAARAO

## KASUMIARUANNE (skeem 1) 31.12. 2006.a.

|                                       | 2006.a.        | 2005.a.        |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Äritulud</b>                       |                |                |
| 1 Realiseerimise netokaive            | 1098531        | 1176205        |
| 2 Muud äritulud                       | 0              | 0              |
| <b>Kokku äritulud</b>                 | <b>1098531</b> | <b>1176205</b> |
| <br><b>Ärikulud</b>                   |                |                |
| 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 0              | 0              |
| 4 Mitmesugused tegevuskulud           | 309627         | 409896         |
| 5 Tööjou kulud                        | 23994          | 13217          |
| 5.a Palgakulu                         | 18000          | 9900           |
| 5.b Sotsiaalmaksud                    | 5940           | 3267           |
| 5.c Töötuskindlustus                  | 54             | 50             |
| 6 Kulum                               | 16347          | 137368         |
| <b>Kokku ärikulud</b>                 | <b>349968</b>  | <b>560481</b>  |
| <br><b>Ärikasum</b>                   | <b>748563</b>  | <b>615724</b>  |
| <br><b>8 Finantstulud</b>             |                |                |
| Muud intressi- ja finantstulud        | 15269          | 2596           |
| <b>Kokku finanstulud</b>              | <b>15255</b>   | <b>2596</b>    |
| <br><b>9 Finanskulud</b>              |                |                |
| Intressikulud                         | 251407         | 238921         |
| <br><b>Kasum majandustegevusest</b>   | <b>512411</b>  | <b>379399</b>  |
| <br><br><b>10 Tulumaks</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <br><b>Puhaskasum</b>                 | <b>512411</b>  | <b>379399</b>  |

Aastaruanne 2006  
Sergei Gustsin juhataja



# **OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANDE**

|                                     | 2006      | 2005      | Muutus  |
|-------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| Osakapital nimiväärtuses            | 41 000    | 41 000    | 0       |
| Reservid                            | 10 000    | 10 000    | 0       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 3568843   | 3189444   | 379 399 |
| Aruandeaasta kasum                  | 512411    | 379399    | 133 012 |
| Omakapitali osahingus kokku         | 4 132 254 | 3 619 843 | 512 411 |

## **RAHAVOOGUDE ARUANNE**

|                                        | 2006.a.        | 2005.a.        |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>          | <b>172324</b>  | <b>113555</b>  |
| Puhaskasum                             | 512411         | 379399         |
| Põhivara amortisatsioon                | -229562        | 137368         |
| Varude muutus                          | 0              | -6621          |
| Ostjatelt tasumata võlg                | -96853         | -53743         |
| Hankjatele tasumata volgadest          | 49365          | -1240623       |
| Maksuvõlad                             | 3568           | 4479           |
| Muud lühiajalised nõuded               | -66976         | 114000         |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 430            | 781362         |
| Muudest tulevaste perioodide kulud     | -59            | -2066          |
|                                        |                |                |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISEST</b>       | <b>133894</b>  | <b>-557206</b> |
| Kinnisvarainvesteeringud               | -42016         | -7075712       |
| Aktsid                                 | 0              | -91800         |
| Põhivara soetamisel                    | 175910         | 6610306        |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST</b>      | <b>-274500</b> | <b>355567</b>  |
| Võetud pikaajalist laenu               | -274500        | 355567         |
|                                        |                |                |
| <b>KOKKU ETTEVÕTE RAHAVOOD</b>         | <b>31718</b>   | <b>-88084</b>  |
|                                        |                |                |
| <b>RAHAJÄÄGI MUUTUS</b>                | <b>31718</b>   | <b>-88084</b>  |
| Rahajääk aasta lõpul                   | 54383          | 22665          |
| Rahajääk aasta algul                   | 22665          | 110749         |

Sergei Gustsin juhataja  
 OÜ Varao majandusaasta aruanne 2006.a.



## Raamatupidamise aastaaruanne lisad

### Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

OÜ Vaarao 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

### Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Tooraine ja materjal ning kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

### Põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitused 1,8%

Masinad ja seadmed 10%

### Tulu

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähenemisena bilansis.

Sergei Guštšin.

OÜ VAARAO majandusaasta aruanne 2006



# LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD 31.12.06

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| Sularaha kassas | 1605         |
| Pangakontod EEK | 52778        |
| <b>Kokku</b>    | <b>54383</b> |

# LISA 2. KINNISVARAINVESTEERINGUD

|            |         |                       |                       |
|------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| Aasta alg. |         | Ümberklassifitseerimi | Aasta lõpus(kulumiga) |
| kogus      | 1       | kogus                 | kogus                 |
| summa      | 7321621 | summa                 | -203893               |
|            |         | summa                 | 7117728               |

# LISA 3. NÕUDED OTJATE VASTU

|               |                |
|---------------|----------------|
| Ostja nimetus | Summa          |
| Kraslon OÜ    | 37 434         |
| Stalaktiit OU | 246 354        |
| Holg Maja OÜ  | 81 939         |
| <b>Kokku</b>  | <b>365 727</b> |

# LISA 4. PÕHIVARA

| Põhivara liigid     | Aasta algul    | Mahakan-<br>dmine | Juurde-<br>hindlus | Soeta-<br>mine | Aasta<br>lopul | Akumul.<br>kulum |
|---------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|
| 1                   | 2              | 3                 | 4                  | 5              | 6              | 7                |
| Masinaid ja seadmed | 86081          | 0                 | 0                  | 70000          | 156081         | 32924            |
| Maa                 | 1455120        | 0                 | 0                  | 0              | 1455120        | 0                |
| <b>KOKKU</b>        | <b>1541201</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>70000</b>   | <b>1611201</b> | <b>32924</b>     |

# LISA 5. VÕLAKOHUSTUSED

|                              | Pangalaenukohustus<br>Sampo pank |
|------------------------------|----------------------------------|
| Võlgnevuse jääk 01.01.2005   | 4792452                          |
| Kohustuste suuremine 2006.a. | 0                                |
| Kohustuste tasumine 2006.a.  | 606776                           |
| Võlgnevuse jääk 31.12.2006   | 4185676                          |
| Kohustuste tasumine          |                                  |
| 2007.a.                      | 679226                           |
| 2008.a.                      | 693720                           |
| 2009.a.                      | 693 720                          |
| Intressimäärad               | 6,596%                           |
| Lõplik tasumise tähtaeg      | 26.04.2011                       |

Sergei Gustsin juhataja  
OÜ Varao majandusaasta aruanne 2006.a.



# **LISA 6. MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIKUDE LÕIKAS**

| Tulumaksu liik       | Võlg<br>aasta<br>algul | Ettemaks<br>aasta<br>algul | Arvestatud    | Makstud       | Võlg<br>aasta<br>lõpul | Ettemaks<br>aasta<br>lõpul |
|----------------------|------------------------|----------------------------|---------------|---------------|------------------------|----------------------------|
| 1                    | 2                      | 3                          | 4             | 5             | 6                      | 7                          |
| Käibemaks            | 4793                   | 0                          | 197735        | 194436        | 8092                   | 0                          |
| Sotsialmaks          | 231                    | 0                          | 5940          | 5676          | 495                    | 0                          |
| Kinnipeetud tulumaks | 0                      | 0                          | 0             | 0             | 0                      | 0                          |
| Töötuskindlustusmak  | 9                      | 0                          | 168           | 178           | 14                     | 0                          |
| <b>KOKKU</b>         | <b>5033</b>            | <b>0</b>                   | <b>203843</b> | <b>200290</b> | <b>8601</b>            | <b>0</b>                   |

## **LISA 7. HANKJATELE TASUMATA ARVED**

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Lindstrom OÜ       | 297           |
| Securitas Eesti AS | 295           |
| Veevark            | 1084          |
| Eesti Ranna        | 203462        |
| Sillamae SEJ AS    | 3846          |
| Heakorrastus OÜ    | 628           |
| Tektonika OÜ       | 40762         |
| <b>Kokku</b>       | <b>250374</b> |

## **LISA 8. NETO REALISEERIMISKÄIVE:**

|              | 2006.a.        | 2005.a.        |
|--------------|----------------|----------------|
| Rendimine    | 1098531        | 1176205        |
| Muud         | 0              | 0              |
| <b>Eesti</b> | <b>1098531</b> | <b>1176205</b> |

Sergei Gustsin juhataja  
OÜ Varao majandusaasta aruanne 2006.a.



## Kasumi jotamise ettepanek 2006

|   |                                     |         |
|---|-------------------------------------|---------|
| 1 | Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 3568843 |
| 2 | 2006.a. aruandeaasta kasum          | 512411  |
| 3 | Reservkapitali modustamiseks        | 0       |
| 4 | Fondi emissiooni läbivimiseks       | 0       |
| 5 | Dividendidena jaotamiseks           | 0       |
| 6 | Jaotamata kasumi jääk               | 4081254 |

### Osanike nimekiri

|                |                  |                              |               |
|----------------|------------------|------------------------------|---------------|
| Sergei Guštšin | i.k. 35502272278 | Mere 2-11, Sillamäe<br>40232 | 41 000 krooni |
|----------------|------------------|------------------------------|---------------|

### Majandusaasta aruande allkirjad

#### Juhatuse liikmed



**Sergei Guštšin**

kuupäev

22.06.07

Sergei Guštšin.  
OÜ VAARAO majandusaasta aruanne 2006.

