

283733

Harju Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

OÜ Aldi

2007.a majandusaasta aruanne

08-05-2008

20

KRISTEL LEN

OÜ ALDI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2007  
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

Ärinimi: OÜ Aldi

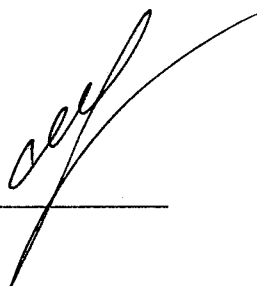
Registrikood: 10024817

Aadress: Kaubamaja 4 Tallinn 10143

Telefon: 372 6 604 706

E-posti aadress: TAIX@hot.ee

Juhatuse liige



**Sisukord**

|                |   |
|----------------|---|
| TEGEVUSARUANNE | 3 |
|----------------|---|

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon | 4 |
|------------------------------|---|

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Bilanss                      | 5 |
| Kasumiaruanne(skeem nr.1)    | 6 |
| Rahavoogude aruanne          | 7 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 8 |

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**

|                                                                     |      |
|---------------------------------------------------------------------|------|
| Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- | 9-11 |
| põhimõtted ja hinnangud                                             |      |
| Lisa 2 Raha                                                         | 12   |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                                         | 12   |
| Lisa 4 Varud                                                        | 12   |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                                         | 13   |
| Lisa 6 Laenukohustused                                              | 14   |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                                          | 14   |
| Lisa 8 Maksuvõlad ja ettemaksed                                     | 14   |
| Lisa 9 Muud võlad                                                   | 14   |
| Lisa 10 Pikaajalised võlakohustused                                 | 15   |
| Lisa 11 Kapitalirent                                                | 16   |
| Lisa 12 Kasutusrent                                                 | 16   |
| Lisa 13 Müügitulu                                                   | 16   |
| Lisa 14 Muud äritulud                                               | 16   |
| Lisa 15 Kaubad, materjalid, teenused                                | 16   |
| Lisa 16 Finantstulud-ja kulud                                       | 17   |
| Lisa 17 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus            | 17   |
| Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud vara                          | 17   |
| Juhatuse liikmete allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele         | 18   |
| Lisatud dokumendid:                                                 |      |
| Kasumi jaotamise ettepanek                                          | 19   |
| Osanike nimekiri                                                    | 20   |

---

Juhatuse liige



**Tegevusaruanne**

OÜ Aldi tegeleb kaubanduse ja tootlustamisega Eesti Vabariigis, Tallinna linnas.

Aastal 2007 oli firma Aldi müügitulu 5 319 433 krooni. .

2007.aastal oli OÜ Aldi keskmine töötajate arv 22, töötasude summa oli

1 511 874 krooni, tegevjuhi töötasu oli 164 000 krooni. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

| Olulisemad finantssuhtarvud:             | 2007 | 2006 |
|------------------------------------------|------|------|
| 1. Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%) | 22,5 | 30,1 |
| 2. Vara puhasrentaablus - ROA (%)        | 12,8 | 13,6 |
| 3. Käibe ärirentaablus (%)               | 13,4 | 15,9 |
| 4. Käibe puhasrentaablus (%)             | 11,6 | 13,7 |
| 5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja  | 0,28 | 0,29 |
| 6. Müügitulu juurdekasvutempo (%)        | 14,3 | 13,9 |

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika :

Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100

Vara puhasrentaablus – ROA (%) = puhaskasum / vara x 100

Käibe ärirentaablus (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Käibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Müügitulu juurdekasvutempo (%) = (aruandeaasta müügitulu / aruandeaastale eelnenud aasta müügitulu – 1) x 100

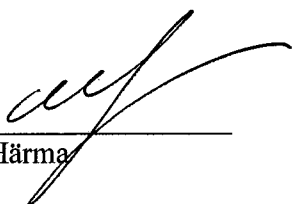
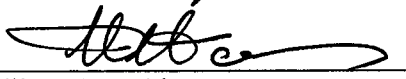
Juhatusel liige



**Raamatupidamise aastaaruanne**  
**01.01.2007-31.12.2007**

**Juhatuse deklaratsioon**

OÜ Aldi on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamiskuupäeva 28.04.2008 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud. Majandusaasta aruanne kajastab osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Juhatuse hinnangul on OÜ Aldi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

  
\_\_\_\_\_  
Juhatuse liige Marju Härma  
\_\_\_\_\_  
Juhatuse liige Henn Altoa

**BILANSS 2007**

(kroonides)

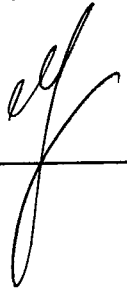
|                                      | 31.12.2007       | 31.12.2006       | Lisa nr. |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------|
| <b>A K T I V A</b>                   |                  |                  |          |
| <b>Käibevara</b>                     |                  |                  |          |
| Raha                                 | 253 700          | 227 037          | 1,2      |
| Nõuded ja ettemaksed                 | 48 687           | 43 057           | 1,3      |
| Varud                                | 71 108           | 63 723           | 1,4      |
| <b>Käibevara kokku</b>               | <b>373 495</b>   | <b>333 817</b>   |          |
| Põhivara                             |                  |                  |          |
| Materiaalne põhivara                 | 4 441 307        | 4 348 819        | 1,5      |
| Põhivara kokku                       | 4 441 307        | 4 348 819        | 1,5      |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                  | <b>4 814 802</b> | <b>4 682 636</b> |          |
| <b>P A S S I V A</b>                 |                  |                  |          |
| (kroonides)                          |                  |                  |          |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>       |                  |                  |          |
| Laenukohustused                      | 848 032          | 736 596          | 6,11     |
| Võlad ja ettemaksed                  | 492 644          | 397 742          | 7,8,9    |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b> | <b>1 340 676</b> | <b>1 134 338</b> |          |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>       | <b>736 333</b>   | <b>1 427 061</b> | 10,11    |
| <b>Kohustused kokku</b>              | <b>2 077 009</b> | <b>2 561 399</b> |          |
| <b>Omakapital</b>                    |                  |                  |          |
| Osakapital                           | 40 000           | 40 000           |          |
| Kohustuslik reservkapital            | 5 000            | 5 000            |          |
| Jaotamata kasum                      | 2 692 793        | 638 696          |          |
| <b>Omakapital kokku</b>              | <b>2 737 793</b> | <b>2 121 237</b> |          |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                 | <b>4 814 802</b> | <b>4 682 636</b> |          |

  
Juhatuses liige

**KASUMIARUANNE 2007**

(kroonides)

|                                     | <b>01.01.2007<br/>31.12.2007</b> | <b>01.01.2006<br/>31.12.2006</b> | <b>Lisa nr.</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Müügitulu                           | 5 319 433                        | 4 650 932                        | 1,13            |
| Muud äritulud                       | 21 263                           | 153                              | 14              |
| Kaubad, materjal ja teenused        | -1 837 522                       | -1 578 235                       | 15              |
| Mitmesugused tegevuskulud           | -668 500                         | -522 887                         |                 |
| Tööjõu kulud                        | -2 007 172                       | -1 736 040                       |                 |
| Põhivara kulum                      | -109 670                         | -75 557                          | 1,5             |
| Muud ärikulud                       | -1 339                           | -62                              |                 |
| <b>Ärikasum</b>                     | <b>716 493</b>                   | <b>738 304</b>                   |                 |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b> | <b>-99 937</b>                   | <b>-99 608</b>                   | 16              |
| <b>Kasum enne tulumaksustamist</b>  | <b>616 556</b>                   | <b>638 696</b>                   |                 |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>      | <b>616 556</b>                   | <b>638 696</b>                   |                 |

  
Juhatusel liige

**Rahavoogude aruanne**

(kroonides)

| 01.01.2007 | 01.01.2006 | Lisa nr. |
|------------|------------|----------|
| 31.12.2007 | 31.12.2006 |          |

**Rahavood äritegevusest**

|                                        |                |                |     |
|----------------------------------------|----------------|----------------|-----|
| Ärikasum                               | 716 493        | 738 304        |     |
| Korrigeerimised:                       |                |                |     |
| Põhivara kulum                         | 109 670        | 75 557         | 1,5 |
| Kasum põhivara müügist                 | -21 186        | 0              |     |
| Äritegevusega seotud nõuete muutus     | -5 631         | 26 103         | 17  |
| Varude muutus                          | -6 353         | 4 048          | 4   |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus | 93 871         | 49 358         | 17  |
| Makstud intressid                      | -99 937        | -99 608        |     |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>    | <b>786 927</b> | <b>793 762</b> |     |

**Rahavood investeerimistegevusest**

|                                               |              |                 |       |
|-----------------------------------------------|--------------|-----------------|-------|
| Materiaalse põhivara soetus                   | -14 576      | -184 469        | 1,5,6 |
| Laekus põhivara müügist                       | 21 186       | 0               | 5     |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b> | <b>6 610</b> | <b>-184 469</b> |       |

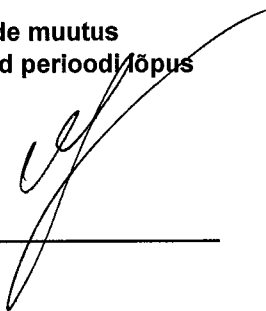
**Rahavood finantseerimisest**

|                                               |                 |                 |    |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|----|
| Saadud laenud                                 | 0               | 150 000         | 10 |
| Pangalaenu tagasimaksed                       | -492 299        | -429 215        | 10 |
| Muude laenude tagasimaksed                    | -210 955        | -264 000        | 6  |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed            | -63 620         | -41 683         | 10 |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b> | <b>-766 874</b> | <b>-584 898</b> |    |

|                       |               |               |  |
|-----------------------|---------------|---------------|--|
| <b>Rahavood kokku</b> | <b>26 663</b> | <b>24 395</b> |  |
|-----------------------|---------------|---------------|--|

|                                                   |                |                |  |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|--|
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> | <b>227 037</b> | <b>202 642</b> |  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>26 663</b>  | <b>24 395</b>  |  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   | <b>253 700</b> | <b>227 037</b> |  |

---

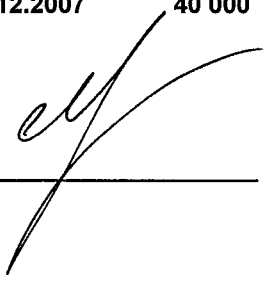
 Juhatuse liige
 

**Omakapitali muutuste aruanne**  
(kroonides)

|                         | Osakapital | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum | Kokku     |
|-------------------------|------------|------------------------------|--------------------|-----------|
| 31.12.2005              | 40 000     | 5 000                        | 1 437 541          | 1 482 541 |
| Aruandeaasta puhaskasum |            |                              | 638 696            | 638 696   |
| 31.12.2006              | 40 000     | 5 000                        | 2 076 237          | 2 121 237 |
| Aruandeaasta puhaskasum |            |                              | 616 556            | 616 556   |
| Saldo 31.12.2007        | 40 000     | 5 000                        | 2 692 793          | 2 737 793 |

---

Juhatusel liige



**LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Aldi raamatupidamise aastaaruanne 2007. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

**Raha**

Raha kajastatakse bilansis raha ja pangakontode kirjel ning rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

**Nõuded ostjate vastu**

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõudeid iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades infot kliendi maksevõime kohta.. Aruandperioodil ebatõenäolisi ja lootusetuid nõudeid ei esinenud.

**Varud**

Materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses (madalam realiseerimismaksumusest) ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Inventuur viiakse läbi iga kuu lõpus.

**Materiaalne põhivara**

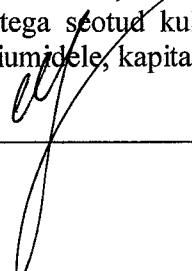
Materiaalse põhivara arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses. Materiaalse põhivarana kajastatakse ehitisi, maad, masinaid ja seadmeid ning muud vara.

Põhivara on vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist(muudetud alates 01.01.2007). Vara, mille soetusmaksumus on alla 10 000 tuhande krooni kantakse täielikult kulusse kasutusele võtmise hetkel.

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 jääkmaksumuses, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumidele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Juhatuse liige



Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooni arvestusmeetodi ja –määra eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Hooned ja ehitised 0,5- 7, 5%

Masinad ja seadmed, muu inventar 10%

Muu materiaalne põhivara 10%-25%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku elueaga..

Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid. Maad ei amortiseerita.

### **Kapitalirent**

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Aldi on kajastanud kapitalirendina lepingut, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb lõpuks üle rentnikule
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada .

### **Kasutusrent**

Kasutusrendina on kajastatud rendilepingut, mida saab lõpetada lisanduvaid väljamakseid tegemata ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi lõppedes rentnikule üle . Kasutusrendi maksed on kantud tekkepõhiselt kuludesse.

### **Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Juhatuse liige

**Tulu**

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

**Rahavoogude aruanne**

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

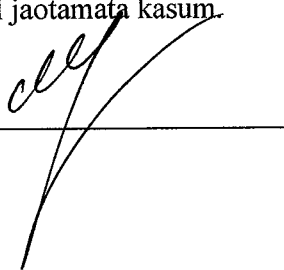
Äritegevuse rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud rahavood kajastatakse otsemeetodil.

**Arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitlusviisi muudatused**

2007.majandusaasta aruandes on muudetud bilansi skeemi kirjeid, aruandeaasta kasumi rida on summeeritult real jaotamata kasum.

Juhatus liige



**Lisa 2 Raha**

(kroonides)

|                                  | 31.12.2007     | 31.12.2006     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas                  | 59 057         | 81 266         |
| Pangakontod                      | 194 643        | 145 771        |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b> | <b>253 700</b> | <b>227 037</b> |

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

(kroonides)

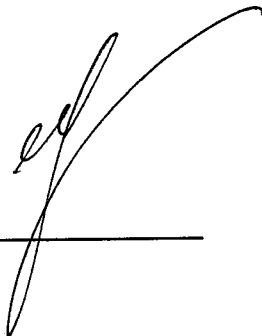
|                                   | 31.12.2007    | 31.12.2006    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 14 790        | 11 087        |
| Maksude ettemaksed                | 25 280        | 25 281        |
| Muud lühiajalised nõuded          | 8 617         | 6 689         |
| <b>Nõuded ja ettemaksed kokku</b> | <b>48 687</b> | <b>43 057</b> |

**Lisa 4 Varud**

(kroonides)

|                        | 31.12.2007    | 31.12.2006    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal   | 28 877        | 27 817        |
| Kaubad                 | 40 854        | 35 561        |
| Ettemaksed varude eest | 1377          | 345           |
| <b>Varud kokku</b>     | <b>71 108</b> | <b>63 723</b> |

Juhatusel liige



**Lisa5 Materiaalne põhivara**  
 (kroonides)

|                                       | Maa              | Ehitised         | Masinad<br>seadmed | Muu<br>inventar | Kokku            |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| <b>Soetusmaksumus</b>                 |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2006</b>                     | <b>2 000 000</b> | <b>2 060 623</b> | <b>384 599</b>     | <b>315 546</b>  | <b>4 760 768</b> |
| <b>Soetamine</b>                      | 0                | 14 576           | 210 696            | 0               | 225 272          |
| <i>sh. kapitaalrendiga</i>            |                  |                  | 210 696            |                 | 210 696          |
| <b>Muu*</b>                           | 0                | 0                | 0                  | -27 617         | -27 617          |
| <b>Müük</b>                           | 0                | 0                | 0                  | -104 208        | -104 208         |
| <b>Soetusmaksumus</b>                 |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2007</b>                     | <b>2 000 000</b> | <b>2 075 199</b> | <b>595 295</b>     | <b>183 721</b>  | <b>4 854 215</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum</b>            |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2006</b>                     |                  | -55 813          | -106 269           | -249 867        | -411 949         |
| <b>Aruandeaastal arvestatud kulum</b> | -                | -30 848          | -63 041            | -15 781         | -109 670         |
| <i>sh.müüdnud põhivara kulum</i>      |                  |                  |                    | -104 208        | -104 208         |
| <b>Akumuleeritud kulum</b>            |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2007</b>                     | -                | -86 661          | -169 310           | -156 937        | -412 908         |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2006</b>                     | <b>2 000 000</b> | <b>2 004 810</b> | <b>278 330</b>     | <b>65 679</b>   | <b>4 348 819</b> |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   |                  |                  |                    |                 |                  |
| <b>31.12.2007</b>                     | <b>2 000 000</b> | <b>1 988 538</b> | <b>425 985</b>     | <b>26 784</b>   | <b>4 441 307</b> |

Muu\* kuludesse kantud põhivara, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni.  
 Alates 01.01.2007 on põhivara alates 10 000 kroonist.

Juhatuse liige



**Lisa 6 Laenukohustused**

(kroonides)

|                                            | 2007           | 2006           |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pangalaenu lühiajaline makse               | 524 228        | 492 386        |
| Kapitalirendi kohustuste lühiajaline makse | 73 804         | 44 210         |
| Muude laenude lühiajaline makse            | 250 000        | 200 000        |
| <b>Laenukohustused kokku</b>               | <b>848 032</b> | <b>736 596</b> |

**Lisa 7 Võlad ja ettemaksed**

(kroonides)

|                                  | 2007           | 2006           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 123 906        | 87 963         |
| Võlad töövõtjatele               | 195 589        | 183 961        |
| Maksuvõlad                       | 129 773        | 89 216         |
| Muud võlad                       | 43 376         | 36 602         |
| <b>Võlad ja ettemaksed kokku</b> | <b>492 644</b> | <b>397 742</b> |

**Lisa 8 Maksuvõlad ja ettemaksed**

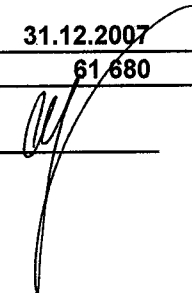
(kroonides)

|                       | 31.12.2007    |                | 31.12.2006    |               |
|-----------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                       | Ettemaks      | Maksuvõlg      | Ettemaks      | Maksuvõlg     |
| Käibemaks             | 0             | 53 967         | 0             | 39 174        |
| Kinnipeetud tulumaks  | 0             | 28 232         | 0             | 13 749        |
| Sotsiaalmaks          | 0             | 44 784         | 0             | 34 675        |
| Töötuskindlustusmakse | 0             | 1 159          | 0             | 853           |
| Kogumispensionimakse  | 0             | 1 240          | 0             | 730           |
| Maksu viivised        | 5             | 377            | 0             | 35            |
| Ettevõtte tulumaks    | 0             | 19             | 0             | 0             |
| Dividendide tulumaks  | 25 280        | 0              | 25 280        |               |
| <b>Kokku</b>          | <b>25 285</b> | <b>129 778</b> | <b>25 280</b> | <b>89 216</b> |

**Lisa 9 Muud võlad**

(kroonides)

|                          | 31.12.2007    | 31.12.2006    |
|--------------------------|---------------|---------------|
| <b>Maksude viitvõlad</b> | <b>61 680</b> | <b>51 851</b> |


 Juhatuse liige

**Lisa 10 Pikaajalised võlakohustused ja tagasimakse tähtaeg**  
(kroonides)

|                                              | <u>Tagasimakse tähtaeg</u> |                   |                     |                     |
|----------------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                              | Saldo<br>31.12.2007        | 12 kuu<br>jooksul | 1-5aasta<br>jooksul | Intressi-<br>määr % |
| Pikaajaline pangalaen SEB EÜP                | 943 018                    | 524 228           | 418 790             | 6                   |
| Muud laenud                                  | 326 500                    | 250 000           | 76 500              | 0                   |
| Kapitalirent<br>kaubik TOYOTA HIACE          | 146 762                    | 46 891            | 99 871              | 6                   |
| Kapitalirent<br>sõiduauto TOYOTA corolla 1,6 | 168 085                    | 26 913            | 141 172             | 5,9                 |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>1 584 365</b>           | <b>848 032</b>    | <b>736 333</b>      | -                   |

|                                     | <u>Tagasimakse tähtaeg</u> |                   |                     |                     |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                     | Saldo<br>31.12.2006        | 12 kuu<br>jooksul | 1-5aasta<br>jooksul | Intressi-<br>määr % |
| Pikaajaline pangalaen SEB EÜP       | 1 435 230                  | 492 386           | 942 844             | 6                   |
| s.h.saadud                          | 150 000                    |                   |                     |                     |
| Muud laenud                         | 537 455                    | 200 000           | 337 455             | 0                   |
| Kapitalirent<br>kaubik TOYOTA HIACE | 190 972                    | 44 210            | 146 762             | 6                   |
| <b>Kokku</b>                        | <b>2 163 657</b>           | <b>736 596</b>    | <b>1 427 061</b>    | -                   |

Juhatuse liige



**OÜ Aldi**  
**Lisa 11 Kapitalirent**  
(kroonides)

2007.a majandusaasta aruanne

OÜ Aldi võttis 2004.aasta märtsis kapitalirendi tingimuste kohaselt rendile kaubiku  
TOYOTA HIAC25D ja 2007 aasta märtsis sõiduauto TOYOTA COROLLA 1,6

|                        | 2007           | 2006           |
|------------------------|----------------|----------------|
| <b>Soetusmaksumus</b>  | <b>458 563</b> | <b>354 355</b> |
| s.h. TOYOTA HIACE 2,5D | 354 355        | 354 355        |
| TOYOTA COROLLA 1,6     | 104 208        | -              |
| <b>Kulum</b>           | <b>157 464</b> | <b>97 448</b>  |
| s.h. TOYOTA HIACE 2,5D | 132 883        | 97 448         |
| TOYOTA COROLLA 1,6     | 24 581         | -              |
| <b>Jääkväärtus</b>     | <b>407 587</b> | <b>256 907</b> |
| s.h. TOYOTA HIACE 2,5D | 221 472        | 256 907        |
| TOYOTA COROLLA 1,6     | 186 115        | -              |

Kapitalirendi kohustuste kohta on informatsioon toodud lisas nr.7

**Lisa 12**  
**Kasutusrent**

Firma Aldi OÜ rendib kasutusrendi tingimuste kohaselt kohvimasinat ERGO 70  
leping on kehtiv kuni 15.11.2012, intressimäär aastas on 6 kuu Euribor, millele  
lisandub marginaal 2,10%.

**Lisa 13 Müügitulu**  
(kroonides)

OÜ Aldi müügitulu geograafiline piirkond on Eesti Vabariik, Tallinn

|                                                               | 2007             | 2006             |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| EMTAKi järgi                                                  |                  |                  |
| 56101 Restoranid jm toitlustuskohad                           | 4 969 025        | 4 299 932        |
| 68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine<br>ja käitus | 350 408          | 351 000          |
| <b>Kokku</b>                                                  | <b>5 319 433</b> | <b>4 650 932</b> |

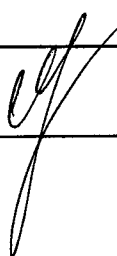
**Lisa 14 Muud äritulud**  
(kroonides)

|                            | 2007          | 2006       |
|----------------------------|---------------|------------|
| Põhivara müügikasum        | 21 186        | 0          |
| Muud mitmesugused äritulud | 77            | 153        |
| <b>Kokku</b>               | <b>21 263</b> | <b>153</b> |

**Lisa 15 Kaubad, materjal, teenused**  
(kroonides)

|                      | 2007             | 2006             |
|----------------------|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal | 944 023          | 787 194          |
| Kaubad               | 706 284          | 604 314          |
| Elekter, küte, vesi  | 187 215          | 186 727          |
| <b>Kokku</b>         | <b>1 837 522</b> | <b>1 578 235</b> |

Juhatuse  
liige



## Lisa 16 Finantstulud - ja kulud

|                                    | 2007           | 2006           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Pangalaenu intressid               | -79 726        | -86 662        |
| Kapitali-ja kasutusrendi intressid | -20 211        | -12 947        |
| <b>Kokku</b>                       | <b>-99 937</b> | <b>-99 608</b> |

## Lisa17 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus

(kroonides)

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

|                                           | 2007          | 2006          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Äritegevusega seotud nõuete muutus</b> |               |               |
| Ostjatelt laekumata arved                 | -3 702        | 26 123        |
| Ettemaksed ja tulevaste perioodide kulud  | -1 929        | -20           |
| <b>Kokku</b>                              | <b>-5 631</b> | <b>26 103</b> |

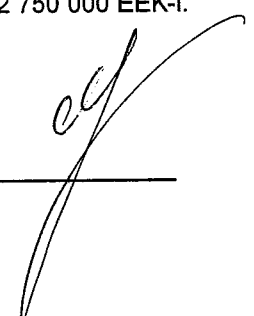
## Äritegevusega seotud kohustuste muutus

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| Võlad tarnijatele  | 34 911        | 8 613         |
| Maksuvõlad         | 40 558        | 3 173         |
| Võlad töövõtjatele | 8 573         | 30 756        |
| Muud võlad         | 9 829         | 6 816         |
| <b>Kokku</b>       | <b>93 871</b> | <b>49 358</b> |

## Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

AS SEB EÜP- ga sõlmitud laenuleping nr.2540171150210 summas kaks miljonit kuussada tuhat krooni (2 600 000.00 EEK) lepingu algus 19.09.2002, lõpp 10.09.2009. Pandiese: korteriomand(registrios nr.7678801) asukohaga Kaubamaja tn.4 Tallinn (mitteeluruumM36).

Laenulepingule nr.2540171150210 on sõlmitud 24.04.2006 lisakokkulepe nr.04, mille järgi suurendati laenu summa suurus 150 000 Eesti krooni võrra. Väljamakstav laenu summa väärtus 2 750 000 EEK-i.


  
 \_\_\_\_\_  
 Juhatuse liige

**Juhatuse liikmete allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele**

OÜ Aldi 2007. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek  
28.aprilli 2008. aasta otsusega, allkirjastamine 28. aprill 2008

Juhatuse liige  
Marju Härma



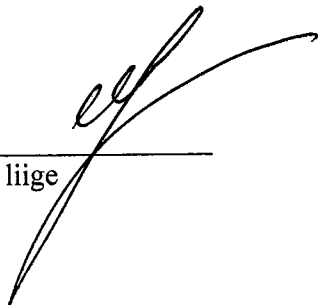
28.04.2008

Juhatuse liige  
Henn Altoa



28.04.2008.

Juhatuse liige



**Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**

Juhatus teeb ettepaneku maksta 2007.aasta eest dividende summas 95 000 krooni, ühe osa eest 2375 krooni

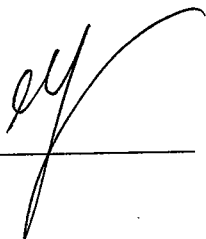
OÜ Aldi vaba omakapital on 31.12.2007 järgmine:  
(kroonides)

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Eelmiste aastate jaotamata kasum      | 2 076 237 |
| Kasum aruandeaasta majandustegevusest | 616 556   |
| Dividendideks                         | - 95 000  |

|                                                                              |           |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Jaotamata kasumi jääk pärast 2007 aasta<br>majandusaasta aruande kinnitamist | 2 595 793 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|

Dividendide väljamaksmisel maksukohustust ei kaasne, kuna saadaolevate dividendide tulumaks katab tulumaksu, mis on eelnevatel aastatel ettemaksuna tasutud.

Juhatus liige



**OÜ ALDI osanike nimekiri seisuga  
31.12.2007**

| Osanik        | Isikukood   | Elukoht | Osa nimiväärtus | Osade arv |
|---------------|-------------|---------|-----------------|-----------|
| Marju Härma   | 45211290245 | Tallinn | 1000            | 21        |
| Henn Altoa    | 33910240243 | Tallinn | 1000            | 8         |
| Helvi Niiberg | 43705210216 | Tallinn | 1000            | 7         |
| Reet Kuus     | 44704220297 | Tallinn | 1000            | 4         |

---

Juhatuse liige

