

OÜ Aldi

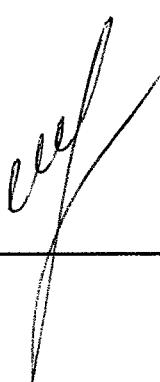
2006.a majandusaasta aruanne

247115
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2007
19
KRISTEL LEN

OÜ ALDI
2006.aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	kaubandus, tootlustamine
Aadress	Kaubamaja 4, 10143 Tallinn
Registrikood	10024817
Telefon	372 6 604 706
E-posti aadress	<u>TAIX@hot.ee</u>
Aruandeaasta algus	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp	31.12.2006

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	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted ja hinnangud	9-11
Lisa 1 Raha	12
Lisa 2 Ettemaksed ja tulevaste perioodide kulud	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Maksud	14
Lisa 8 Muud võlad	14
Lisa 9 Pikaajalised võlakohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad,materjalid,teenused	16
Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud varad	16
Lisa 14 Finantstulud-ja kulud	17
Lisa 15 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus	17
Juhatuse liikmete allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	

Juhatuse liige



Tegevusaruanne

OÜ Aldi tegeleb kaubanduse ja toitlustamisega Eesti Vabariigis, Tallinna linnas. Aastal 2006 oli firma Aldi müügitulu 4 650 932 krooni. . 2006.aastal oli OÜ Aldi keskmine töötajate arv 27, tööjõukulu koos maksudega oli 1 718 626 krooni, tegevjuhi töötasu koos makudega oli 196 054 krooni. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Olulisemad finantssuhtarvud:	2006	2005
1. Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	30,1	38,8
2. Vara puhasrentaablus - ROA (%)	13,6	12,5
3. Käibe ärirentaablus (%)	15,9	17,3
4. Käibe puhasrentaablus (%)	13,7	14,1
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,29	0,42
6. Müügitulu juurdekasvutempo (%)	13,9	20

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika :

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

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

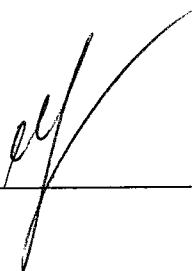
Käibe ärirentaablus (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Käibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekkordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

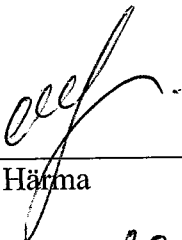
Müügitulu juurdekasvutempo (%) = (aruandeaasta müügitulu / aruandeaastale eelnenud aasta müügitulu – 1) x 100

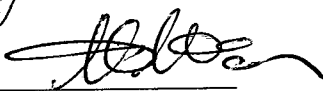
Juhatuse liige



**Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2006-31.12.2006****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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamiskuupäeva 10.06.2007 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud. Majandusaasta aruanne kajastab osatüingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Juhatuse hinnangul on OÜ Aldi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhatuse liige Marju Häma

Juhatuse liige Henn Altoa

BILANSS 2006

(kroonides)

31.12.2006 31.12.2005**Lisa nr.****A K T I V A****Käibevara**

Raha	227 037	202 642	1
Nõuded ja ettemaksed	43 057	69 160	2
Varud	63 723	67 671	3
Käibevara kokku	333 817	339 473	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 348 819	4 239 907	4
Põhivara kokku	4 348 819	4 239 907	4
AKTIVA KOKKU	4 682 636	4 579 380	

P A S S I V A

(kroonides)

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused	736 596	468 361	5
Võlad ja ettemaksed	397 742	348 283	
Lühiajalised kohustused kokku	1 134 338	816 644	6,7,8
Pikaajalised võlakohustused	1 427 061	2 280 195	9
Kohustused kokku	2 561 399	3 096 839	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 437 541	862 843	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	638 696	574 698	
Omakapital kokku	2 121 237	1 482 541	
PASSIVA KOKKU	4 682 636	4 579 380	

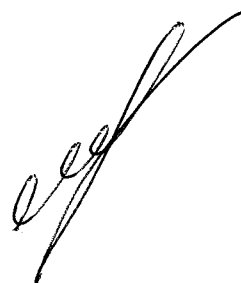
Juhatuse liige



KASUMIARUANNE 2006

(kroonides)

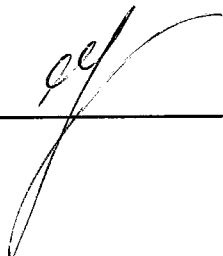
	01.01.2006 31.12.2006	01.01.2005 31.12.2005	Lisa nr.
Müügitulu	4 650 932	4 084 697	11
Muud äritulud	153	1 090	
Kaubad, materjal ja teenused	-1 578 235	-1 375 932	12
Mitmesugused tegevuskulud	-522 887	-422 756	
Tööjõukulud	-1 736 040	-1 508 975	
Põhivara kulum	-75 557	-66 413	4
Muud ärikulud	-62	-6 036	
Ärikulud kokku	-3 912 781	-3 380 112	
Ärikasum(-kahjum)	738 304	705 675	
Finantstulud ja -kulud kokku	-99 608	-188 531	14
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	638 696	337 222	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	638 696	337 222	



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2004	40 000	5 000	862 843	907 843
Aruandeaasta puhaskasum			574 698	574 698
31.12.2005	40 000	5 000	1 437 541	1 482 541
Aruandeaasta puhaskasum			638 696	638 696
Saldo 31.12.2006	40 000	5 000	2 076 237	2 121 237

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Aldi raamatupidamise aastaaruanne 2006. 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 ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto 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. Aruandeperioodil ebatõenäolisi ja lootusetuid nõudeid ei esinenud.

Varud

Materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest väljaminekutest.

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 5 000 kroonist. Vara, mille soetusmaksumus on alla 5 000 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 on arvatud akumuliseeritud kulum.

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

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 nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

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 kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Juhatuse liige

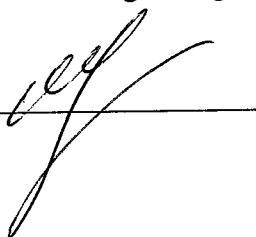
Rahavoogude aruanne

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.

Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned above a horizontal line.

Lisa 1 Raha

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	81 266	80 184
Pangakontod	145 771	122 458
Raha ja pangakontod kokku	227 037	202 642

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	11 087	0
Maksude ettemaksed	25 281	25 280
Muud lühiajalised nõuded	6 689	6 669
Nõuded ja ettemaksed kokku	43 057	31 949

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	27 817	28 478
Kaubad	35 561	38 948
Ettemaksed tarnijatele	345	245
Varud kokku	63 723	67 671

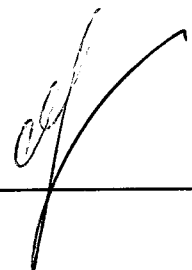

Juhatuse liige

Lisa 4 Materiaalne põhivara
 (kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2005	3 912 183	384 599	279 517	4 576 299
Soetamine	148 440	0	36 029	184 469
Soetusmaksumus				
31.12.2006	4 060 623	384 599	315 546	4 760 768
Akumuleeritud kulum				
31.12.2005	-31 414	-71 014	-129 755	-336 392
Aruandeaastal arvestatud kulum	-24 399	35 255	-15 903	-75 557
Akumuleeritud kulum				
31.12.2006	-55 813	-106 269	-249 867	-411 949
Jääkmaksumus				
31.12.2005	3 880 769	313 585	45 553	4 239 907
Jääkmaksumus				
31.12.2006	4 004 810	278 330	65 679	4 348 819

Lisa 5 Laenukohustused

	2006	2005
Pangalaenu lühiajaline osa	492 386	426 678
Kapitalirendi lühiajaline osa	44 210	41 683
Muud laenud lühiajaline osa	200 000	0
Kokku laenukohustused	736 596	468 361

 Juhatuse liige
 

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed
 (kroonides)

	2006	2005
Võlad tarnijatele	87 963	79 250
Võlad töövõtjatele	183 961	151 388
Maksuvõlad	89 216	86 042
Muud võlad	36 602	31 603
Võlad ja ettemaksed kokku	397 742	348 283

Lisa 7 Maksud
 (kroonides)

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	39 174	0	37 656
Kinnipeetud tulumaks	0	13 749	0	14 724
Sotsiaalmaks	0	34 675	0	31 381
Töötuskindlustusmakse	0	853	0	1 309
Kogumispensionimakse	0	730	0	962
Maksu viivised	0	35	0	10
Dividendide tulumaks	25 280		25 280	0
Kokku	25 280	89 216	25 280	86 042

Lisa 8 Muud võlad
 (kroonides)

	31.12.2005	31.12.2005
Maksude viitvõlad	51 851	45 035

 Juhatuse liige
 

Lisa 9 Pikaajalised võlakohustused ja tagasimakse tähtaeg
(kroonides)

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5aasta jooksul	Intressi- 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
s.h. tagasi makstud	264 000	0	0	0
Kapitalirent				
kaubik TOYOTA HIACE	190 972	44 210	146 762	6
Kokku	2 163 657	736 596	1 427 061	-

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5aasta jooksul	Intressi- määr %
Pikaajaline pangalaen SEB EÜP	1 714 446	426 678	1 287 768	5
Muud võlad	801 455	0	801 455	-
s.h. saadud	300 000	0	0	-
s.h. tagasi makstud	-295 045	0	0	-
Kapitalirent				
kaubik TOYOTA HIACE	232 655	41 683	190 972	6
Kokku	2 748 556	468 361	2 280 195	-

Juhatuse liige



Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

OÜ Aldi võttis 2004.aasta märtsis kapitalirendi tingimuste kohaselt rendile kaubiku TOYOTA HIACE 2,5D

	2006	2005
Soetusmaksumus	354 355	354 355
Kulum	97 448	64 965
Jääkväärtus	256 907	289 390

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas isas nr.5

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

OÜ Aldi müügitulu geograafiline piirkond on Eesti Vabariik, Tallinn

	2006	2005
Müügitulu	4 650 932	4 084 697
s.h.		
toitlustusteenus	4 269 275	3 692 621

Lisa 12 Kaubad, materjal, teenused

(kroonides)

	2006	2005
Tooraine ja materjal	787 194	716 465
Kaubad	604 314	472 568
Elekter, küte, vesi	186 727	186 900
Kokku	1 578 235	1 375 933

Lisa 13 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

Lisa 14 Finantstulud - ja kulud

	2006	2005
Pangalaenu intressid	-86 662	-115 571
Kapitalirendi intressid	-12 947	-15 358
Kokku	-99 608	-130 977

Lisa15 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus

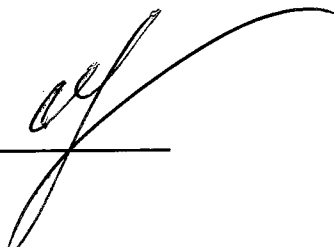
(kroonides)

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.

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Ostjatelt laekumata arved	26 123	-37 211
Ettemaksed ja tulevaste perioodide kulud	-20	-2 506
Kokku	26 103	-39 717

Äritegevusega seotud kohustuste muutus

Võlad tarnijatele	8 613	5 634
Maksuvõlad	3 173	9 899
Võlad töövõtjatele	30 756	28 493
Muud võlad	6 816	9 715
Kokku	49 358	53 741



 Juhatuse liige

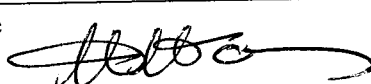
Juhatuse liikmete allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Aldi 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitanud osanike üldkoosoleku poolt 10. juuni 2007, kinnitamine

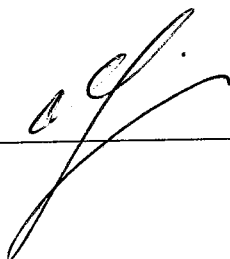
Juhatuse liige
Marju Härma

 10.06.2007.

Juhatuse liige
Henn Altoa

10.06.2007.


Juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Aldi vaba omakapital on 31.12.2006 järgmine:
(kroonides)

eelmiste aastate jaotamata kasum	1 437 541
kasum aruandeaasta majandustegevusest	638 696
kokku jaotamata kasum	2 076 237

Kogu vaba omakapital summas 2 121 237 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige



OÜ Aldi nimekiri seisuga 31.12.2006

Osanik	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Osade arv
Marju Häma	45211290245	Tallinn	1000	17
Henn Altoa	33910240243	Tallinn	1000	12
Helvi Niiberg	43705210216	Tallinn	1000	7
Reet Kuus	44704220297	Tallinn	1000	4


 Juhatusel liige