

MAJANDUSAASTA ARUANNE

.....
Madli Juhani

aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2006

aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2006

ärinimi: OÜ FLAISIA

registrikood: 10024183

tänava nimi, maja ja korteri number: Rohuneeme tee 12

vald: Viimsi

postisihtnumber: 74001

maakond: Harjumaa

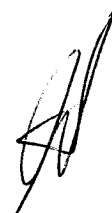
telefon: 372 50 49 165

veebilehe aadress: www.flaisia.ee



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Võlad ja ettemakse	11
Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Muud tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	14



TEGEVUSARUANNE

OÜ Flaisia on kantud Äriregistrisse 04.04.1996 aastal.

Ettevõtte põhitegevusalaks on nahahooldusvahendite import ja müük.

2006 aastal jätkati 2003 aastal alustatud projektiga – Venemaalt nahahooldusvahendite maaletoomine ja müük.

2006 aastal müüdi kartalina salvi 176,2 tuhande krooni eest.

2006 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmete tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Käibe kasv	16,86	95,93
Puhasrentaablus	33,63	45,67
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	72,25	2,24
ROE	41,48	82,38

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

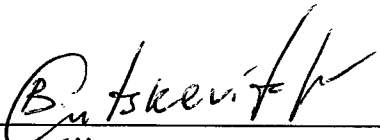
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Flaisia 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Flaisia on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
Priit Post



Juhatus liige
Boris Gritskevitch

Tallinn, 08.juuni 2007

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA (varad)		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 2	115 410	42 477
Nõuded ja ettemaksed	Lisa 3,4	14 088	85 033
Varud	Lisa 5	15 372	23 470
KÄIBEVARA KOKKU		144 870	150 980
AKTIVA (VARAD) KOKKU		144 870	150 980

		kroonides	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused		0	64 700
Võlad ja ettemaksed	Lisa 6,4	2 005	2 682
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 005	67 382
KOHUSTUSED KOKKU		2 005	67 382
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		39 598	-25 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)		59 267	68 870
KOKKU OMAKAPITAL		142 865	83 598
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		144 870	150 980



Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 7	176 214	150 786
Muud äritulud	Lisa 8	5 740	200
ÄRITULUD KOKKU		181 954	150 986
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 9	-113 712	-56 328
Muud tegevuskulud	Lisa 10	-8 156	-24 190
Muud ärikulud	Lisa 11	-182	-60
ÄRIKULUD KOKKU		-122 050	-80 578
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		59 904	70 408
FINANTSTULUD JA -KULUD			
muud intressi- ja finantstulud		82	30
intressikulud		-719	-1 568
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-637	-1 538
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		59 267	68 870
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		59 267	68 870



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	59 904	70 408
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	70 945	-62 311
Varude muutus	8 098	-2 347
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 876	-26 566
Makstud intressid	2 480	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	137 551	-20 816
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud intressid	82	30
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	82	30
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	30 000	23 000
Laenude tagasimaksed	-94 700	-5 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-64 700	18 000
RAHAVOOD KOKKU	72 933	-2 786
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	42 477	45 263
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS	72 933	-2 786
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	115 410	42 477

Lisa 2



Omakapitali muutuste aruanne

kroonides				
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	-25 272	14 728
2005. a kasum			68 870	68 870
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	43 598	83 598
Saldo seisuga 01.01.2006	40 000	0	43 598	83 598
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
2006. a kasum			59 264	59 264
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	98 862	142 862



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Flaisia 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Flaisia ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuuluvad füüsilisele isikule.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

C. 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.



D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

E. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

F. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

G. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.



Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	28 706	40 055
Arvelduskonto pangas	86 704	2 422
Raha kokku	115 410	42 477

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	13 331	84 446
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>13 331</i>	<i>84 446</i>
Maksude ettemaksed (lisa 4)	200	496
Ettemaksed teenuste eest	557	91
Nõuded ja ettemaksed kokku	14 088	85 033

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	2 005	296	0
Sotsiaalmaks	200	0	200	0
Maksud kokku	200	2 005	496	0

Lisa 5 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	15 372	0
Ettemaksed tarnijatele	0	23 470
Varud kokku	15 372	23 470

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	0	920
Maksuvõlad (Lisa 4)	2 005	0
Muud võlad	0	1 762
Võlad ja ettemaksed kokku	2 005	2 682

Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Müügitulu tegevusalade lõikes:	31.12.2006	31.12.2005
Nahahooldusvahendite müük	176 214 100%	150 786 100%
Kokku	176 214 100%	150 786 100%
Müügitulu riikide lõikes:	31.12.2006	31.12.2005
Eesti	176 214 100%	150 786 100%
Müügitulud kokku	176 214 100%	150 786 100%

Lisa 8 Muud äritulud

	31.12.2006	31.12.2005
Muud äritulud	5 740	200
Muud äritulud kokku	5 740	200

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2006	31.12.2005
Kaubad müügiks	113 712	56 328
Kaubad kokku	113 712	56 328

Lisa 10 Muud tegevuskulud

	31.12.2006	31.12.2005
Kontoriga seotud kulud	8 156	24 190
Muud tegevuskulud kokku	8 156	24 190

Lisa 11 Muud ärikulud

	31.12.2006	31.12.2005
Kahjum valuutakursi vahest	182	60
Muud ärikulud kokku	182	60



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	39 598
2006.aasta puhaskasum	59 267

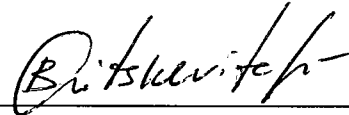
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006 : 98 865

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Jaotamata kasumiks 98 865

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 98 865



Juhatuse liige
Priit Post



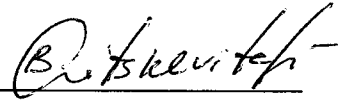
Juhatuse liige
Boris Gritskevitch

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Flaisia 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 08.juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 08.juuni 2007:



Juhatuse liige
Priit Post



Juhatuse liige
Boris Gritskevitch

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

1. PRIIT POST juhatuse liige, elukoht Viimsi vald Harju maakond, isikukood
36201180251
2. BORIS GRITSKEVITCH juhatuse liige, elukoht Tallinn, isikukood
36911240047

Osäühingu osakapital on 40 000.-krooni, mis jaguneb osanike vahel järgmiselt:

- | | |
|-----------------------|------------------------|
| 1. PRIIT POST | 20 000.-krooni ehk 50% |
| 2. BORIS GRITSKEVITCH | 20 000.-krooni ehk 50% |

