

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2004

31. detsember 2004

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 2416/1
"....."

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Ettevõtte nimetus **OÜ "UHTNA POOD"**

Äriregistri kood **10002589**

Aadress **Sõmeru vald, Uhtna
Lääne-Virumaa 44202**

Tegevjuht **Zinaida Allas**

Telefon **32 577 37**

Põhitegevusala **Jaekaubandus**

Omandivorm **Eraomand**

Lisatud: **Omanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga**

Juhatuse kinnitus:



OÜ "UHTNA POOD" osanike nimekiri 

Nimi	Osade arv	Osa suurus	Isikukood	Elukoht
<u>Zinaida Allas</u>	1	17 200	45302025217	Uhtna
<u>Raul Allas</u>	1	12 000	35009015235	Uhtna
<u>Veera Romet</u>	1	5 200	46205285219	Uhtna
<u>Paul Lempo</u>	1	400	35208035228	Uhtna
<u>Mare Allas</u>	1	5 200	44404025228	Uhtna

SISUKORD

	lk.nr
Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
LISA 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid	10
LISA 2. Maksud	11
LISA 3. Varud	11
LISA 4. Materiaalne põhivara	12
LISA 5. Laenud	13
LISA 6. Müügitulu	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

Juhatuse kinnitus:



TEGEVUSARUANNE

Osaühing "UHTNA POOD" põhitegevuseks on toiduainete, alkoholi- ja tubakatoodete ja esmatarbekaupade jaemüük L-Virumaal, Uhtnas. Alates 1997.aastast on asutusel kauplusega samades ruumides avatud ka baar, kus toimub kohaliku elanikkonna toitlustamine ja vaba aja ürituste läbiviimine.

Asutuse keskmine töötajate arv oli 2004. aastal 7 töötajat, neist 1 asutuse juhataja, ja 5 kaupluse töötajat, 1 raamatupidaja.

Juhataja 2004.a. palgafond oli 29,8 tuh.krooni, ja töölistel 160,5tuh.krooni. Ettevõtte töötab kehtestatud miinimumpalkadega vähemalt pikaajaliste kohustuste tasumiseni.

Võrreldes 2003.majandusaastaga kahanes realiseerimiskäive 6,3 % , ärikulud kahanesid 2,8 %, ettevõtte sai kahjumi 59,2 tuh.krooni.

2005.a planeerime käibe kasvu ja lühiajaliste võlgnevuste tunduvat vähenemist. 2005 a. peamiseks ülesandeks on ettevõtte 2004.a. kahjumi katmine.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

4

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "UHTNA POOD" juhataja on koostanud 2004.a. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu "UHTNA POOD" kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Aruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava. Aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühing "UHTNA POOD" finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev äriühing.

.....
Juhataja Z. Allas

.....
juhatuse liige R. Allas

.....
juhatuse liige V. Romet

Juhatuse kinnitus:

.....

lk.nr

5

BILANSS (kroonides)		
A K T I V A		
	31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTO	20 193	8 658
NÕUDED OSTJATE VASTU		
OSTJATE TASUMATA SUMMAD	1 596	0
MUUD LÜHIAJALISEDNÕUDED(lisa 2)	41	41
VARUD		
OSTETUD KAUP MÜÜGIKS	85 362	148 284
ETTEMAKSED TARNIJATELE	877	3 040
VARUD KOKKU (lisa 3)	86 239	151 324
KÄIBEVARA KOKKU	108 069	160 023
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA		
MAA JA EHTISED	417 795	417 795
MASINAD JA SEADMED	272 804	269 499
MUU MATERIAALNE PÕHIVARA	66 586	66 586
AKUMULEERITUD KULUM	-260 950	-214 903
PÕHIVARA KOKKU (lisa 4)	496 235	538 977
AKTIVA(VARA) KOKKU	604 304	699 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
VÕLAKOHUSTUSED		
LÜH. LAENUDJA VÕLAKIRJAD(lisa 5)	32 415	64 166
PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE TAGASIMAKSED		
JÄRGMISEL PERIOODIL (lisa 5)	22 684	21 260
KOKKU VÕLAKOHUSTUSED	55 099	85 426
VÕLAD TARNIJATELE	164 963	149 554
MAKSUVÕLAD (lisa 2)	53 366	49 671
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	24 212	26 731
LÜHIAJALISED KOHUSTUSEDKOKKU	297 640	311 382
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
LAENUD JA KAPITALI-		
RENDI KOHUSTUSED (lisa 5)	110 716	132 486
PIKAAJALISED KOHUSTUSEDKOKKU	110 716	132 486
KOHUSTUSED KOKKU	408 356	443 868
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	4 000	4 000
EELMISTE PER.JAOTAMATA KASUM	211 132	161 080
ARUANDEAASTA KASUM	-59 184	50 052
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	195 948	255 132
PASSIVA (koh ja omakap)KOKKU	604 304	699 000

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

6

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu (lisa 6)	2 791 480	2 977 278
Muu äritulu(lisa 6)	0	2 444
ÄRITULUD KOKKU	2 791 480	2 979 722
 ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 398 543	2 512 029
Mitmesugused tegevuskulud	135 272	135 891
Tööjõu kulud	253 994	202 297
s.h. Palgakulu	190 280	151 534
Sotsiaalmaksud	63 714	50 763
Kulum(lisa 4)	46 047	28 530
Muud ärikulud	6 613	36 699
ÄRIKULUD KOKKU	2 840 469	2 915 446
 ÄRIKASUM (- KAHJUM)	-48 989	64 276
 Intressikulud	10 195	14 224
FINANTSKULUD KOKKU	10 195	14 224
 KASUM (KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	-59 184	50 052
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM(-KAHJUM)	-59 184	50 052

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

7

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2004	2003
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
PUHASKASUM	-59 184	50 052
Reguleerimised:		
PÕHIVARA KULUM(lisa 4)	46 047	28 530
KAHJUM PÕHIVARA MÜÜGIST (lisa 4)	0	29 120
INTRESSIKULU	10 195	14 224
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muut:	-2 942	121 926
OSTJATE MAKSMATA SUMMADE MUU	-1 596	205
		2 350
VARUD MUUTUS(lisa 3)	65 085	-49 583
TARNIJATELE VÕLGNEVUSE MUUTUS	15 409	-10 406
MAKSUVÕLGADE MUUTUS	3 695	12 413
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE MUUTUS	-2 519	2 988
Muutused käibekapitalis kokku	80 074	-42 033
MAKSTUD INTRESSID	-10 195	-14 224
LAEKUNUD INTRESSID	0	0
KOKKU ÄRITEGEVUSEST	66 937	65 669
 RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
MATERIAALSE PÕHIVARA MÜÜK(lisa 4)	0	18 771
MATERIAALSE PÕHIVARA OST (lisa 4)	-3 305	
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSES	-3 305	18 771
 RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
LAENUDE TAGASIMAKSED(lisa 5)	-31 751	-49 446
KAPITALIRENDI PÕHIMAKSETE		
TAGASIMAKSED (lisa 5)	-20 346	-41 311
KOKKU FINANTSEERIMISEST	-52 097	-90 757
 RAHAVOOD KOKKU	11 535	-6 317
 Raha ja pangakonto 31.12.2002	14 975	
Raha ja pangakonto 31.12.2003	8 658	
Raha ja pangakonto 31.12.2004	20 193	

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

8

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- ohustuslik kapital	servkapital	Jaotamata puhaskasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	40 000	4 000	101 906	145 906
Aruandeaasta 2001 puhaskasum			37 892	37 892
Saldo 31.12.2001	40 000	4 000	139 798	183 798
Aruandeaasta 2002 puhaskasum			21 282	21 282
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	161 080	205 080
Aruandeaasta 2003 puhaskasum			50 052	50 052
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	211 132	255 132
Aruandeaasta 2004 puhaskasum			-59 184	-59 184
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	151 948	195 948

Osade eest on eelnevalt tasutud sularahas 10 000 krooni ja fondiemissiooni korras on kapitali suurendatud 30 000 krooni võrra.

Tegutsemise aja jooksul ei ole ettevõtte kuulutanud välja dividende.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

9

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID

OÜ „UHTNA POOD“ 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Ostjatelt laekumata summad.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Bilansipäeva seisuga ostjate tasumata summasid ei olnud.

Varud.

Varude kuluks kandmisel rakendatud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatud soetusmaksumuses. Varude hindamise aluseks teostatud inventuur.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Põhivaraks loetakse objekti soetusmaksumusega alates 3000 kroonist. Objektid, mille soetusmaksumus on madalam, kantakse soetusmomendil kuludesse.

Kapitalirent.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on bilansis arvel.

Kohustused.

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Bilansis on kajastatud kõik materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad kohustused.

Tulud.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt, kasutusel kasumiaruande skeem nr. 1

Kulud.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

10

LISA 2	MAKSUD		(kroonides)			
MAKSU- LIIK	ETTE- MAKS	VÖLG	2004 s.h VIIVIS	ETTE- MAKS	2003 VÖLG	s.h VIIVIS
ETTEVÖTTE TULUMAK	41	0	0	41	0	0
KINNIPEETUD TULUMAK	0	3 231	291	0	3 596	280
KÄIBEMAKS	0	34 853	9 628	0	20 444	4 075
SOTSIAAL- MAKS	0	14 190	4 709	0	24 616	3 400
TÖÖTUS- KINDLUSTUS- MAKS	0	461	1	0	414	1
KOHUSTUSLIK KOGUMIS- PENSION	0	631	2	0	601	1
KOKKU	41	53 366	14 631	41	49 671	7 757

LISA 3 VARUD

Osaühing arvestab varusid soetusmaksumuses. Kuluks kandmine toimub kaalutud keskmise meetodiga.

Kuluks kandmist korrigeeritakse tegelike andmete alusel, mis saadakse inventuuride käigus.

2004 aasta laoinventuuri käigus avastati riknenud kaupa, mis kanti kuluks, ettevõtte majandustulemust mõjutas nimetatud tehing -1458 krooni võrra.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

11

LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo 31.12.2002	417 795	232 194	66 586	716 575
Soetamine	0	172 475	0	172 475
Müük	0	-135 170	0	-135 170
Lõppsaldo 31.12.2003	417 795	269 499	66 586	753 880
Soetamine	0	3 305	0	3 305
Müük	0	0	0	0
Lõppsaldo 31.12.2004	417 795	272 804	66 586	757 185
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2003	-91 185	-85 369	-38 349	-214 903
Arvestatud kulum	-12 300	-26 952	-6 795	-46 047
Müük	0	0	0	0
Lõppsaldo 31.12.2003	-103 485	-112 321	-45 144	-260 950
Jääkväärtus				
31.12.2003	326 610	184 130	28 237	538 977
31.12.2004	314 310	160 483	21 442	496 235

Põhivara kulum arvestus toimub kord kvartalis, lineaarse arvestusmeetodiga.

Olulisuse piiriks (soetusmaksumus ühiku kohta, millest alates loetakse vara põhivaraks) on 3000 krooni. Soetusmaksumusega alla nimetatud piirmäära soetatud objektid kantakse soetusmomendil kuludesse. Kulum arvestamise normatiivid on:

inventar	10%
sõidukid	5%
hoone	3%

2004.a. soetatud põhivara on soetatud sularaha eest summas 3305 krooni

Kapitalirendi kohustuste täitmine:

2004	2003
20 346	41 311

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

12

LISA 5 LAENUD (kroonides)

Kohustus	Pangalaen EÜP	Kapitalirendi kohustus	Eraisiku laen	KOKKU
Võlgnevuse jääk				
31.12.2003	31 751	153 746	32 415	217 912
s.h. lühiajaline kohustus	31 751	21 260	32 415	85 426
pikaajaline kohustus	0	132 486	0	132 486
 Kohustuse vähenemine				
	31 751	20 346	0	52 097
s.h.rahaliselt tasutud	31 751	20 346	0	52 097
 Võlgnevuse jääk				
31.12.2004	0	133 400	32 415	165 815
s.h. lühiajaline kohustus	0	22 684	32 415	55 099
pikaajaline kohustus	0	110 716	0	110 716
 Kohustuste tasumine				
2005	0	22 684	32 415	55 099
2006	0	26 943	0	26 943
2007	0	27 566	0	27 566
2008	0	56 207	0	56 207
 Intressi määrad		6,50% aastas	0%	

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

13

LISA 6 MÜÜGITULU**(kroonides)****OÜ "UHTNA POOD" netokäive on toimunud Eesti Vabariigis**

	2004	2003
sellest toiduainete, alkoholi, tubakatoodete		
ja esmatarbekaupade müük	2 791 480	2 977 278
Muu äritulu	0	2 444
KOKKU	2 791 480	2 979 722

Juhatuse kinnitus:**lk.nr.****14**

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2004.a. lõppes asutusel kahjumiga summas 59 184 krooni, mis

kaetakse eelnenud perioodide kasumist.

Dividende välja ei kuulutata, eraldisi ei tehta.

Bilansipäeva seisuga:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	211 132
2004.a. puhaskasum:	-59 184
Jaotuskõlbulik kasum	151 948

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Jätta kasum jaotamata kasumina ettevõttesse.

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisesse aastasse:

151 948

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

15

OÜ „UHTNA POOD“ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaühing „UHTNA POOD“ juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Koostatud aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi ja omakapitali. Aruandes on esitatud kõik juhatusele teadolevad asjaolud, millised olid teada bilansi koostamise perioodil (01.01.2005 kuni 31.03.2005).

Aastaaruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul

..... 22. veebruar 2005 a

Juhataja

Zinaida Allas



Juhatuse liige

Raul Allas



Juhatuse liige

Veera Romet



Juhatuse kinnitus:



lk.nr

16