

MAJANDUSPERIOODI ARUANNE

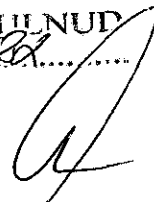
1.01.2007

31.12.2007

Viru Maakohus
registriosakond

15. 05. 2008

SISSE TULNUD
nr. 34387



HELEN ADAMA
registriosakond

Ettevõtte nimetus **OÜ "UHTNA POOD"**

Äriregistri kood **10002589**

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

Tegevjuht **ELMER MAAS**

Telefon **3 257 737
5246570**

Põhitegevusala **Jaekaubandus**

Omandivorm **Eraomand**

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

Juhatuse kinnitus:



BILANSS (kroonides)**A K T I V A**LISA **31.12.2007****31.12.2006****KÄIBEVARA**

RAHA	1	43 476	9 832
------	---	--------	-------

NÕUDED JA ETTEMAKSED

NÕUDED OSTJATE VASTU		7 346	21 195
----------------------	--	-------	--------

MUUDLÜHIAJALISED NÕUDED		3 126	41
-------------------------	--	-------	----

VARUD

OSTETUD KAUP MÜÜGIKS		178 301	69 460
----------------------	--	---------	--------

VARUD KOKKU	3	178 301	69 460
-------------	---	---------	--------

KÄIBEVARA KOKKU		232 249	100 528
-----------------	--	----------------	----------------

PÕHIVARA**MATERIAALNE PÕHIVARA**

MAA JA EHITISED		0	289 710
-----------------	--	---	---------

MASINAD JA SEADMED		0	119 394
--------------------	--	---	---------

MUU MATERIAALNE PÕHIVARA		55 465	34 776
--------------------------	--	--------	--------

PÕHIVARA KOKKU	4	55 465	443 880
----------------	---	---------------	----------------

AKTIVA(VARA) KOKKU		287 714	544 408
---------------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****VÕLAKOHUSTUSED**

LÜH. LAENUDJA VÕLAKIRJ.	5	0	5 483
-------------------------	---	---	-------

PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE TAGASIMAKSED

JÄRGMISEL PERIOODIL (liising)		0	22 833
-------------------------------	--	---	--------

KOKKU VÕLAKOHUSTUSED		0	28 316
----------------------	--	---	--------

VÕLAD TARNIJATELE		166 069	188 932
-------------------	--	---------	---------

MAKSUVÕLAD	2	31 047	25 004
------------	---	--------	--------

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE		34 595	34 476
--------------------	--	--------	--------

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		231 711	276 728
-------------------------------	--	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED**LAENUD JA KAPITALI-**

RENDI KOHUSTUSED (liising)	5	0	66 334
----------------------------	---	---	--------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	66 334
-------------------------------	--	---	--------

KOHUSTUSED KOKKU		231 711	343 062
------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL		40 000	40 000
------------	--	--------	--------

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		4 000	4 000
---------------------------	--	-------	-------

EELMISTE PER. JAOTAMATA KASUM		157 346	154 851
-------------------------------	--	---------	---------

ARUANDEAASTA KASUM		-145 343	2 495
--------------------	--	----------	-------

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		56 003	201 346
-----------------------------	--	---------------	----------------

PASSIVA (koh ja omakap) KOKK		287 714	544 408
-------------------------------------	--	----------------	----------------

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

2

KASUMIARUANNE (kroonides)

	LISA	2007	2006
ÄRITULUD			
Müügitulu	6	3 842 145	3 328 287
ÄRITULUD KOKKU		3 842 145	3 328 287
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 194 604	-2 770 986
Mitmesugused tegevuskulud		-151 631	-166 404
Tööjõu kulud		-453 363	-341 189
s.h. Palgakulu		-340 107	-255 956
Sotsiaalmaksud		-113 256	-85 233
Kulum	4	-23 491	-39 332
Muud ärikulud		-107 806	-1 826
ÄRIKULUD KOKKU		-3 930 895	-3 319 737
ÄRIKASUM (- KAHJUM)		-88 750	8 550
Muu finantskulu		-3 000	0
Intressikulud		-53 593	-6 055
FINANTSKULUD KOKKU		-56 593	-6 055
KASUM (KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST		-145 343	2 495
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM(-KAHJUM)		-145 343	2 495

Juhatusel kinnitus:



lk.nr

3

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osa-ühustuslik kapital	Jaotamata ervkapital	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	154 851
Aruandeaasta 2006 puhaskasum		2 495	2 495
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	157 346
Aruandeaasta 2007 puhaskasum		-145 343	-145 343
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	12 003

Juhatusel kinnitus:



lk.nr

8

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	LISA	2007	2006
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
PUHASKASUM		-145 343	2 495
Reguleerimised:			
PÕHIVARA KULUM	4	23 491	39 332
PÕHIVARA MÜÜGIKAHJUM		107 585	0
PÕHIVARA MÜÜGI KASUM		-725 640	0
INTRESSIKULU		56 593	6 055
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muu		-683 314	47 882
OSTJATE TASUMATA ARVETE MUUT		13 849	-13 372
VARUD MUUTUS	3	-108 841	5 391
TARNIJATELE VÕLGNEVUSE MUUTU		-22 863	8 114
MAKSUVÕLGADE MUUTUS		6 043	41
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE MUUTUS		119	6 053
Muutused käibekapitalis kokku		-111 693	6 227
MAKSTUD INTRESSID		-56 593	-6 055
LAEKUNUD INTRESSID		0	0
KOKKU ÄRITEGEVUSEST		-851 600	48 054
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST			
MATERIAALSE PÕHIVARA MÜÜK		1 009 200	0
MATERIAALSE PÕHIVARA OST		-29 306	0
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSE		979 894	0
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST			
LAENUDE TAGASIMAKSED	5	-5 483	-26 932
KAPITALIRENDI PÕHIMAKSETE			
TAGASIMAKSED	5	-89 167	-22 833
			0
KOKKU FINANTSEERIMISEST		-94 650	-49 765
RAHAVOOD KOKKU		33 644	-1 711
Raha jääk perioodi alguses		9 832	20 193
Rahajäägi muutus		33 644	11 543
Raha jääk perioodi lõpus		43 476	9 832

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

7

LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Lõppsaldo 31.12.2005	417 795	269 499	97 857	785 151
Soetamine	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0
Lõppsaldo 31.12.2006	417 795	269 499	97 857	785 151
Soetamine	0	0	29 306	29 306
Müük	-417 795	-269 499	0	-687 294
Lõppsaldo 31.12.2007	0	0	127 163	127 163
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2005	-115 785	-132 857	-53 297	-301 939
Arvestatud kulum	-12 300	-17 248	-9 784	-39 332
5õppsaldo 31.12.2006	-128 085	-150 105	-63 081	-341 271
Arvestatud kulum	-6 150	-8 724	-8 617	-23 491
Müüdnud kulum	134 235	158 829	0	293 064
Lõppsaldo 31.12.2007	0	0	-71 698	-71 698
Jääkväärtus				
31.12.2005	302 010	136 642	44 560	483 212
31.12.2006	289 710	119 394	34 776	443 880
31.12.2007	0	0	55 465	55 465

Põhivara kulumi 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. Kulumi arvestamise normatiivid on: inventar 10%

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

11

LISA 2		MAKSUD		(kroonides)		
MAKSU- LIIK	ETTE- MAKS	VÖLG	2007 s.h VIIVIS	ETTE- MAKS	2006 VÖLG	s.h VIIVIS
ETTEVÕTTE TULUMA	41	0	0	41	0	0
KINNIPEETUD TULUMA	0	9 013	10	0	6 315	10
KÄIBEM/	0	1 828	17	0	2 468	6
SOTSIAAL- MAKS	0	18 576	33	0	14 960	33
TÖÖTUS- KINDLUSTUS- MAKS	0	505	1	0	390	1
KOHUSTUSLIK KOGUMIS- PENSION	0	1 125	2	0	871	2
KOKKU	41	31 047	63	41	25 004	52

LISA 3 VARUD

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

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

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

10

LISA 5 LAENUD (kroonides)

Kohustus	Kapitalirendi kohustus	Eraisiku laen	KOKKU
Võlgnevuse jääk			
31.12.2005	112 000	32 415	144 415
s.h. lühiajaline kohustus	22 833	32 415	55 248
pikaajaline kohustus	89 167	0	89 167
Kohustuse vähenemine			
	22 833	26 932	49 765
s.h. rahaliselt tasutud	22 833	26 932	49 765
Võlgnevuse jääk			
31.12.2006	89 167	5 483	94 650
s.h. lühiajaline kohustus	22 833	5 483	28 316
pikaajaline kohustus	66 334	0	66 334
Kohustuse vähenemine			
	89 167	5 483	94 650
s.h. rahaliselt tasutud	89 167	5 483	94 650
Võlgnevuse jääk			
31.12.2007	0	0	0

LISA 6 MÜÜGITULU (kroonides)

OÜ "UHTNA POOD" netokäive on toimunud Eesti Vabariigis

	EMTAK	2007	2006
Toidu-ja esmatarbekaupade müük	47111	3 842 145	3 328 287
KOKKU		3 842 145	3 328 287

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

12

TEGEVUSARUANNE

Osaühing "UHTNA POOD" põhitegevuseks on toiduainete, alkoholi- ja tubakatoodete ja esmatarbekaupade jaemüük L-Virumaal, Uhtnas. 2007 aastal toimus omanike vahetus. 2007. a käive oli 3842,1 tuh.krooni, käibe juurdekasv 15,4%, kuid aasta lõppes puhaskahjumiga 145,3 tuh.krooni. Kahjumi põhjuseks peamiselt põhivara kahjumiga müük. Asutuse keskmine töötajate arv oli 2007. aastal 5 töötajat, neist 1 asutuse juhataja, Juhataja 2007.a. palgafond oli 80,0tuh.krooni, ja töölistel 260,0tuh.krooni. Ettevõtte uutest omanikest on üks palgalise töölisena ettevõttes, põhiomanik ei ole 2007 aastal mingeid rahalisi väljamakseid saanud.

Võrreldes 2006.majandusaastaga kasvas realiseerimiskäive 15,4 % , ärikulud kasvasid 18,4 %, ettevõtte sai kahjumit 145,3 tuh.krooni.

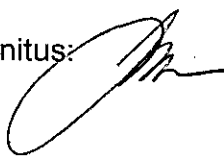
Peamised finantssuhtarvud on alljärgnevad:

	2007	2006
Maksevõime tase (käibevarad:lühiajalised kohustused)	1,00:1,00	0,36:1
Netomarginaal (puhaskasum:müük)	X	0,10%
Omakapitali tulukus (omakapital:müük)	1,46%	6,00%

X Netomarginaali arvestamine puudub kahjumi tõttu.

2008.a planeerime käibe kasvu ja lühiajaliste võlgnevuste tunduvalt vähenemist.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

3

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2007.a. lõppes asutusel kahjumiga summas 145343 krooni

Dividende välja ei kuulutata, eraldisi ei tehta.

Bilansipäeva seisuga:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	157 346
----------------------------------	---------

2007.a. kahjum:	-145 343
-----------------	----------

Jaotuskõlbulik kasum	12 003
----------------------	--------

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Jätta kasum jaotamata kasumina ettevõttesse.

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisesse aastas:	12 003
--	--------

OÜ „UHTNA POOD“ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaühing „UHTNA POOD“ juhatus on koostanud 2007.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 (01.01.2008 kuni 31.03.2008).

Aastaaruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul


.....
Juhataja

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

13

SISUKORD

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

Juhatuse kinnitus:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "UHTNA POOD" juhataja on koostanud 2007.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.



Juhatuse kinnitus:



lk.nr

4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID

OÜ „UHTNA POOD“ 2007.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.

LISA 1	RAHA	(kroonides)	
		2007	2006
Arveldusarvel		1 720	581
Kassas		41 756	9 251
KOKKU		43 476	9 832

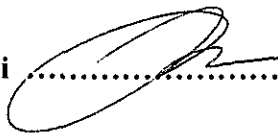
Juhatuses kinnitus:



lk.nr

9

OÜ "UHTNA POOD" osanike nimekiri



Nimi	Osade arv	Osa suurus	Isikukood	Elukoht
<u>ELMER MAAS</u>	1	34 800	37211165239	L-Virumaa
<u>VEERA ROMET</u>	1	5 200	46205285219	L-Virumaa

