

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2006

31. detsember 2006

Viru Maakohus
registriosakond

24. 04. 2007

SISSE TULMUD
nr. 31814



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:



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	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	14

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 2006. aastal 7 töötajat, neist 1 asutuse juhataja, ja 5 kaupluse töötajat, 1 raamatupidaja.

Juhataja 2006.a. palgafond oli 40,0tuh.krooni, ja töölistel 216,0tuh.krooni.

Võrreldes 2005.majandusaastaga kasvas realiseerimiskäive 13,4 % , ärikulud kasvasid 13,5 %, ettevõtte sai kasumit 2,5 tuh.krooni.

Peamised finantssuhtarvud on alljärgnevad:

	2006	2005
Maksevõime tase (käibevarad:lühiajalised kohustused)	0,36:1	0,36:1
Netomarginaal (puhaskasum:müük)	0,10%	-2,10%
Omakapitali tulukus (omakapital:müük)	6,00%	7%

2007.a planeerime käibe kasvu ja lühiajaliste võlgnevuste tunduvalt vähenemist.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

3

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "UHTNA POOD" juhataja on koostanud 2006.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 kinnitus:



lk.nr

4

BILANSS		(kroonides)	
A K T I V A		LISA	
		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
RAHA	1	9 832	11 543
NÕUDED JA ETTEMAKSED			
NÕUDED OSTJATE VASTU		21 195	7 823
MUUDLÜHIAJALISED NÕUDEI	2	41	41
VARUD			
OSTETUD KAUP MÜÜGIKS		69 460	74 851
VARUD KOKKU	3	69 460	74 851
KÄIBEVARA KOKKU		100 528	94 258
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
MAA JA EHITISED		289 710	302 010
MASINAD JA SEADMED		119 394	136 642
MUU MATERIAALNE PÕHIVARA		34 776	44 560
PÕHIVARA KOKKU	4	443 880	483 212
AKTIVA(VARA) KOKKU		544 408	577 470
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
VÕLAKOHUSTUSED			
LÜH. LAENUD JA VÕLAKIRJAI	5	5 483	32 415
PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE TAGASIMAKSED			
JÄRGMISEL PERIOODIL	5	22 833	22 833
KOKKU VÕLAKOHUSTUSED		28 316	55 248
VÕLAD TARNIJATELE		188 932	180 818
MAKSUVÕLAD	2	25 004	24 963
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE		34 476	28 423
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		276 728	289 452
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
LAENUD JA KAPITALI-			
RENDI KOHUSTUSED			
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	5	66 334	89 167
KOHUSTUSED KOKKU		66 334	89 167
OMAKAPITAL		343 062	378 619
OSAKAPITAL		40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		4 000	4 000
EELMISTE PER. JA OTAMATA KASUM		154 851	151 948
ARUANDEAASTA KASUM		2 495	2 903
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		201 346	198 851
PASSIVA (koh ja omakap) KOKKU		544 408	577 470

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

KASUMIARUANNE (kroonides)

	LISA	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	6	3 328 287	2 935 243
ÄRITULUD KOKKU		3 328 287	2 935 243
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-2 770 986	-2 444 967
Mitmesugused tegevuskulud		-166 404	-156 961
Tööjõu kulud		-341 189	-277 799
s.h. Palgakulu		-255 956	-208 098
Sotsiaalmaksud		-85 233	-69 701
Kulum	4	-39 332	-40 989
Muud ärikulud		-1 826	-4 135
ÄRIKULUD KOKKU		-3 319 737	-2 924 851
ÄRIKASUM (- KAHJUM)		8 550	10 392
Intressikulud		-6 055	-7 489
FINANTSKULUD KOKKU		-6 055	-7 489
KASUM (KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST		2 495	2 903
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM(-KAHJUM)		2 495	2 903

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

6

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	LISA	2006	2005
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
PUHASKASUM		2 495	2 903
Reguleerimised:			
PÕHIVARA KULUM	4	39 332	40 989
INTRESSIKULU		6 055	7 489
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutu		47 882	51 381
OSTJATE TASUMATA ARVETE MUUTU		-13 372	-6 227
VARUD MUUTUS	3	5 391	11 388
TARNIJATELE VÕLGNEVUSE MUUTUS		8 114	15 855
MAKSUVÕLGADE MUUTUS		41	-28 403
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE MUUTUS		6 053	4 211
Muutused käibekapitalis kokku		6 227	-3 176
MAKSTUD INTRESSID		-6 055	-7 489
LAEKUNUD INTRESSID		0	0
KOKKU ÄRITEGEVUSEST		48 054	40 716
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST			
MATERIAALSE PÕHIVARA OST		0	-27 966
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSES		0	-27 966
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST			
LAENUDE TAGASIMAKSED	5	-26 932	0
KAPITALIRENDI PÕHIMAKSETE			
TAGASIMAKSED	5	-22 833	-21 400
KOKKU FINANTSEERIMISEST		-49 765	-21 400
RAHAVOOD KOKKU		-1 711	-8 650

Raha ja pangakonto 31.12.2004	20 193
Raha ja pangakonto 31.12.2005	11 543
Raha ja pangakonto 31.12.2006	9 832

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

7

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa-ohustuslik kapital	servkapital	Jaotamata puhaskasum	Kokku
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
Aruandeaasta 2005 puhaskasum			2 903	2 903
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	154 851	198 851
Aruandeaasta 2006 puhaskasum			2 495	2 495
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	157 346	201 346

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

8

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID

OÜ „UHTNA POOD“ 2006.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)	
		2006	2005
Arveldusarvel		581	30
Kassas		9 251	11 513
KOKKU		9 832	11 543

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

9

LISA 2		MAKSUD		(kroonides)		
MAKSU- LIIK	ETTE- MAKS	VÖLG	2006 s.h VIIVIS	ETTE- MAKS	2005 VÖLG	s.h VIIVIS
ETTEVÖTTE TULUMAK	41	0	0	41	0	0
KINNIPEETUD TULUMAK	0	6 315	10	0	3 247	2
KÄIBEMAK	0	2 468	6	0	8 972	6 000
SOTSIAAL- MAKS	0	14 960	33	0	11 552	6
TÖÖTUS- KINDLUSTUS- MAKS	0	390	1	0	444	0
KOHUSTUSLIK KOGUMIS- PENSION	0	871	2	0	748	1
KOKKU	41	25 004	52	41	24 963	6 009

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 4 MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Lõppsaldo 31.12.2004	417 795	269 499	69 891	757 185
Soetamine	0	0	27 966	27 966
Müük	0	0	0	0
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
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2004	-103 485	-112 321	-45 144	-260 950
Arvestatud kulum	-12 300	-20 536	-8 153	-40 989
5õppsaldo 31.12.2005	-115 785	-132 857	-53 297	-301 939
Arvestatud kulum	-12 300	-17 248	-9 784	-39 332
Lõppsaldo 31.12.2006	-128 085	-150 105	-63 081	-341 271
Jääkväärtus				
31.12.2004	314 310	157 178	24 747	496 235
31.12.2005	302 010	136 642	44 560	483 212
31.12.2006	289 710	119 394	34 776	443 880

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. Kulumi arvestamise

normatiivid on:

inventar	10%
sõidukid	5%
hoone	3%

Kapitalirendi kohustuste täitmine:

2006	2005
22 833	21 400

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

11

LISA 5 LAENUD (kroonides)

Kohustus	Kapitalirendi kohustus	Eraisiku laen	KOKKU
Võlgnevuse jääk			
31.12.2004	133 400	32 415	165 815
s.h. lühiajaline kohustus	22 684	32 415	55 099
pikaajaline kohustus	110 716	0	110 716
Kohustuse vähenemine			
	21 400	0	21 400
s.h.rahaliselt tasutud	21 400	0	21 400
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
Kohustuste tasumine			
2007	22 833	5 483	28 316
2008	27 566	0	27 566
2009	38 768	0	38 768
Intressi määrad	6,50% aastas	0%	

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

12

LISA 6 MÜÜGITULU

(kroonides)

OÜ “UHTNA POOD” netokäive on toimunud Eesti Vabariigis

	2006	2005
--	-------------	-------------

sellest toiduainete, alkoholi, tubakatoodete		
---	--	--

ja esmatarbekaupade müük		
---------------------------------	--	--

	3 328 287	2 935 243
--	------------------	------------------

KOKKU		
--------------	--	--

	3 328 287	2 935 243
--	------------------	------------------

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2006.a. lõppes asutusel kasumiga summas 2495 krooni, mis jääb ettevõttesse.

Dividende välja ei kuulutata, eraldisi ei tehta.

Bilansipäeva seisuga:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	154 851
2006.a. puhaskasum:	2 495
Jaotuskõlbulik kasum	157 346
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:	
Jätta kasum jaotamata kasumina ettevõttesse.	

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisesse aastasse:

157 346

OÜ „UHTNA POOD“ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaühing „UHTNA POOD“ juhatus on koostanud 2006.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 (01.01.2007 kuni 28.02.2007).

Aastaaruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul

4 aprill 2007 a.
Juhataja

Zinaida Allas

Juhatuse kinnitus:

lk.nr

14

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