

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2005

31. detsember 2005

Viru Maakohus
registriosakond

22. 06. 2006

SISSETEENIND
nr.

Ettevõtte nimetus

OÜ "UHTNA POOD"

HELEN ADAMA
registrisekretär

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

Osühing "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 2005. aastal 7 töötajat, neist 1 asutuse juhataja, ja 5 kaupluse töötajat, 1 raamatupidaja.

Juhataja 2005.a. palgafond oli 32,3tuh.krooni, ja töölistel 175,8tuh.krooni. Ettevõtte töötab kehtestatud miinimumpalkadega vähemalt pikaajaliste kohustuste tasumiseni.

Võrreldes 2004.majandusaastaga kasvas realiseerimiskäive 5,2 % , ärikulud kasvasid 3,0 %, ettevõtte sai kasumit 2,9 tuh.krooni.

Peamised finantssuhtarvud on alljärgnevad:

	2005	2004
Maksevõime tase (käibevarad:lühiajalised kohustused)	0,33:1	0,36:1
Netomarginaal (puhaskasum:müük)	0,10%	-2,10%
Omakapitali tulukus (omakapital:müük)	6,80%	7%

2006.a planeerime käibe kasvu ja lühiajaliste võlgnevuste tunduvalt vähenemist.

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

3

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "UHTNA POOD" juhataja on koostanud 2005.a. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

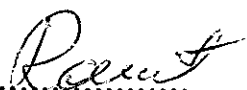
Osaühingu "UHTNA POOD" kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

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

4

BILANSS	(kroonides)		
A K T I V A		31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
RAHA (lisa 1)		11 543	20 193
NÕUDED JA ETTEMAKSED			
NÕUDED OSTJATE VASTU		7 823	1 596
MUUDLÜHIAJALISED NÕUDED (lisa 2)		41	41
VARUD			
OSTETUD KAUP MÜÜGIKS		74 851	85 362
ETTEMAKSED TARNIJATELE		0	877
VARUD KOKKU (lisa 3)		74 851	86 239
KÄIBEVARA KOKKU		94 258	108 069
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
MAA JA EHITISED		302 010	314 310
MASINAD JA SEADMED		136 642	157 178
MUU MATERIAALNE PÕHIVARA		44 560	24 747
PÕHIVARA KOKKU (lisa 4)		483 212	496 235
AKTIVA(VARA) KOKKU		577 470	604 304
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
VÕLAKOHUSTUSED			
LÜH. LAENUD JA VÕLAKIRJAD (lisa 5)		32 415	32 415
PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE TAGASIMAKSED			
JÄRGMISEL PERIOODIL (lisa 5)		22 833	22 684
KOKKU VÕLAKOHUSTUSED		55 248	55 099
VÕLAD TARNIJATELE		180 818	164 963
MAKSUVÕLAD (lisa 2)		24 963	53 366
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE		28 423	24 212
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		289 452	297 640
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
LAENUD JA KAPITALI-			
RENDI KOHUSTUSED (lisa 5)		89 167	110 716
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		89 167	110 716
KOHUSTUSED KOKKU		378 619	408 356
OMAKAPITAL			
OSAKAPITAL		40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		4 000	4 000
EELMISTE PER. JA OTAMATA KASUM		151 948	211 132
ARUANDEAASTA KASUM		2 903	-59 184
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		198 851	195 948
PASSIVA (koh ja omakap) KOKKU		577 470	604 304

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

5

KASUMIARUANNE (kroonides)

	2005	2004
ÄRITULUD		
Müügitulu (lisa 6)	2 935 243	2 791 480
ÄRITULUD KOKKU	2 935 243	2 791 480
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 444 967	-2 398 543
Mitmesugused tegevuskulud	-156 961	-135 272
Tööjõu kulud	-277 799	-253 994
s.h. Palgakulu	-208 098	-190 280
Sotsiaalmaksud	-69 701	-63 714
Kulum(lisa 4)	-40 989	-46 047
Muud ärikulud	-4 135	-6 613
ÄRIKULUD KOKKU	-2 924 851	-2 840 469
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	10 392	-48 989
FINANTSKULUD KOKKU	-7 489	-10 195
KASUM (KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	2 903	-59 184
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM(-KAHJUM)	2 903	-59 184

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

6

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2005	2004
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
PUHASKASUM	2 903	-59 184
Reguleerimised:		
PÕHIVARA KULUM(lisa 4)	40 989	46 047
INTRESSIKULU	7 489	10 195
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutu	51 381	-2 942
OSTJATE TASUMATA ARVETE MUUTU	-6 227	-1 596
VARUD MUUTUS(lisa 3)	11 388	65 085
TARNIJATELE VÕLGNEVUSE MUUTUS	15 855	15 409
MAKSUVÕLGADE MUUTUS	-28 403	3 695
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE MUUTUS	4 211	-2 519
Muutused käibekapitalis kokku	-3 176	80 074
MAKSTUD INTRESSID	-7 489	-10 195
LAEKUNUD INTRESSID	0	0
KOKKU ÄRITEGEVUSEST	40 716	66 937
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
MATERIAALSE PÕHIVARA OST (lisa 4)	-27 966	-3 305
KOKKU INVESTEERIMISTEGEVUSES	-27 966	-3 305
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
LAENUDE TAGASIMAKSED(lisa 5)	0	-31 751
KAPITALIRENDI PÕHIMAKSETE		
TAGASIMAKSED (lisa 5)	-21 400	-20 346
KOKKU FINANTSEERIMISEST	-21 400	-52 097
RAHAVOOD KOKKU	-8 650	11 535
Raha ja pangakonto 31.12.2003	8 658	
Raha ja pangakonto 31.12.2004	20 193	
Raha ja pangakonto 31.12.2005	11 543	

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

7

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
Aruandeaasta 2005 puhaskasum			2 903	2 903
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	154 851	198 851

Osade eest on eelnevalt tasutud sularahas 10 000 krooni ja fondi emissiooni 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“ 2005.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)	
		2005	2004
Arveldusarvel		30	1 528
Kassas		11 513	18 665
KOKKU		11 543	20 193

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

9

LISA 2		MAKSUD		(kroonides)		
MAKSU- LIIK	ETTE- MAKS	VÖLG	2005 s.h VIIVIS	ETTE- MAKS	2004 VÖLG	s.h VIIVIS
ETTEVÖTTE TULUMAK	41	0	0	41	0	0
KINNIPEETUD TULUMAK	0	3 247	2	0	3 231	291
KÄIBEMAKS	0	8 972	6 000	0	34 853	9 628
SOTSIAAL- MAKS	0	11 552	6	0	14 190	4 709
TÖÖTUS- KINDLUSTUS- MAKS	0	444	0	0	461	1
KOHUSTUSLIK KOGUMIS- PENSION	0	748	1	0	631	2
KOKKU	41	24 963	6 009	41	53 366	14 631

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	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
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
Soetamine	0	27 966	0	27 966
Müük	0	0	0	0
Lõppsaldo 31.12.2005	417 795	300 770	66 586	785 151
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2003	-91 185	-85 369	-38 349	-214 903
Arvestatud kulum	-12 300	-26 952	-6 795	-46 047
Lõppsaldo 31.12.2004	-103 485	-112 321	-45 144	-260 950
Arvestatud kulum	-12 300	-20 536	-8 153	-40 989
Lõppsaldo 31.12.2005	-115 785	-132 857	-53 297	-301 939
Jääkväärtus				
31.12.2003	326 610	184 130	28 237	538 977
31.12.2004	314 310	160 483	21 442	496 235
31.12.2005	302 010	167 913	13 289	483 212

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%
sõidukid	5%
hoone	3%

2005.a. soetatud põhivara on soetatud sularaha eest summas 27966krooni

Kapitalirendi kohustuste täitmine:

2005	2004
21 400	20 346

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

11

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
Võlgnevuse jääk				
31.12.2005	0	112 000	32 415	144 415
s.h. lühiajaline kohustus	0	22 833	32 415	55 248
pikaajaline kohustus	0	89 167	0	89 167
Kohustuste tasumine				
2006	0	22 833	0	22 833
2007	0	27 566	0	27 566
2008	0	61 601	0	61 601
Intressi määrad		6,50% aastas	0%	

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

12

LISA 6 MÜÜGITULU

(kroonides)

OÜ "UHTNA POOD" netokäive on toimunud Eesti Vabariigis

	2005	2004
--	-------------	-------------

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

ja esmatarbekaupade müük	2 935 243	2 791 480
---------------------------------	------------------	------------------

KOKKU	2 935 243	2 791 480
--------------	------------------	------------------

Juhatuse kinnitus:



lk.nr.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2005.a. lõppes asutusel kasumiga summas 2903 krooni, mis jääb ettevõttesse. Dividende välja ei kuulutata, eraldisi ei tehta.

Bilansipäeva seisuga:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	151 948
2005.a. puhaskasum:	2 903
Jaotuskõlbulik kasum	154 851
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:	
Jätta kasum jaotamata kasumina ettevõttesse.	

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisesse aastasse:

154 851

OÜ „UHTNA POOD“ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaühing „UHTNA POOD“ juhatus on koostanud 2005.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 (01.01.2006 kuni 31.03.2006).

Aastaaruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul

03 April 2006

Juhataja

Zinaida Allas



Juhatuse liige

Raul Allas



Juhatuse liige

Veera Romet

Juhatuse kinnitus:



lk.nr

14

OÜ "UHTNA POOD" osanike nimekiri03. aprill 2006.....

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