

OÜ ILLIMAR
Majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

22. 06. 2007

SISSE TILNUJ
nr.33380.....

MAJANDUSAASTA ARUANNE

40.

Ärinimi : OÜ ILLIMAR
Äriregistri nr. 10161922

Aadress : Laada 8a-3, Rakvere 44310
Telefon : 32 55 303
Elektronpost: jaan@illimar.ee

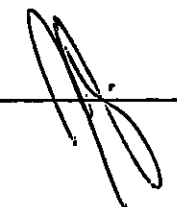
Majandusaasta algus: 01.01.2006
Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Põhitegevusala: jaemüük avalikel üritustel

Juhataja : JAAN MARGUS

Lisatud dokumendid: osanike nimekiri

Juhataja



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha.....	11
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud.....	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Kapitalirent.....	12
Lisa 6. Võlakohustused.....	12
Lisa 7. Müügitulu.....	13
Lisa 8. Muud äritulud ja muud ärikulud.....	13
Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14
2006.a majandusaasta aruande allkirjad.....	15



Tegevusaruanne

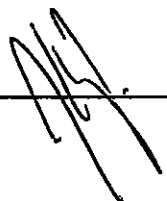
OÜ Illimar põhitegevusalaks on jaemüük avalikel üritustel.

2006.aastal oli OÜ Illimar müügitulu 2,429 miljonit krooni, mis on 36,4% rohkem kui 2005.aastal.

2006.aastal investeeriti põhivaradesse 493 526 krooni.

OÜ juhatus koosneb ühest liikmest.

Keskmine töötajate arv 2005.aastal oli 2,5 ning nende palkade brutosumma oli 114 439 krooni, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 37 979 krooni, s.h juhataja tasu 43 101 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks. Juhatajale temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.



Raamatupidamise aastaaruanne

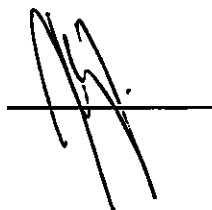
Juhatus deklaratsioon

OÜ Illimar juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Illimar finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Illimar on jätkuvalt tegutsev.

Rakveres, 30 aprillil 2007.a

Jaan Margus juhataja

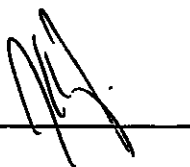


Juhataja



BILANSS (kroonides)

VARAD		31.12.06	31.12.05
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	226220	230658
Lühiajalised finantsinvesteeringud		83321	0
Nõuded ja ettemaksud		25806	0
Nõuded ostjate vastu		8090	0
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	Lisa 2	767	0
Ettemaksud teenuste eest		16949	0
Varud		18842	17120
Müügiks ostetud kaubad		5887	17120
Ettemaksud varude eest		12955	0
<i>Käibevara kokku:</i>		354189	247778
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 3	323551	342068
Materiaalne põhivara	Lisa 4	1494723	716835
Ehitised (jääkmaksumuses)		9075	9125
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		1469162	690502
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		15215	15937
Lõpetamata ehitised ja ettemaksud		1271	1271
<i>Põhivara kokku:</i>		1818274	1058903
VARAD KOKKU		2172463	1306681
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	Lisa 6	898336	861126
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	Lisa 6	717200	737800
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksud järgmisel perioodil	Lisa 5	181136	123326
Võlad ja ettemaksud		36483	77453
Võlad tarnijatele		22231	51040
Võlad töövõtjatele		10846	11890
Maksuvõlad	Lisa 2	3406	14523
<i>Lühiajalised kohustused kokku :</i>		934819	938579
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	Lisa 5	442266	197749
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		442266	197749
<i>Pikaajalised kohustused kokku:</i>		442266	197749
<i>Kohustused kokku:</i>		1377085	1136328
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		340000	340000
Kohustuslik reservkapital		4540	4540
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-174187	-174493
Aruandeaasta kasum		625025	306
<i>Omakapital osaühingus kokku:</i>		795378	170353
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2172463	1306681



KASUMIARUANNE skeem 1

(kroonides)

2006.a. 2005.a.

Müügitulu	Lisa 7	2429127	1780587
Muud äritulud	Lisa 8	568194	2525
Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 9	-1536669	-1115863
Mitmesugused tegevuskulud		-456859	-340693
<u>TÖÖJÕUKULUD</u>		-152418	-117159
Palgakulu		-114439	-87991
Sotsiaalmaks, ravikindlustusmaks jt. maksud		-37979	-29168
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	-262969	-192548
Muud ärikulud	Lisa 8	-30990	-45
ÄRIKASUM		557416	16804
FINANTSTULUD JA -KULUD		67609	-16498
Intressikulud		-31573	-24312
Muud finantstulud ja -kulud		99182	7814
KASUM(KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		625025	306
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		625025	306



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod (kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

2006.a. 2005.a.

Puhaskasum	625025	306
Põhivara kulum ja väärtuse langus	262969	192548
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25806	5152
Varude muutus	-1722	23483
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40970	-5848
Kokku rahavood äritegevusest	819496	215641

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Materiaalse põhivara soetus	-493526	-130484
Muude finantsinvesteeringute soetus	-83321	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-576847	-130484

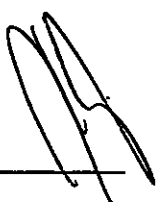
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Saadud laenud	0	210000
Saadud laenude tagasimaksed	-20600	-4000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-226487	-161062
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247087	44938

RAHAVOOD KOKKU

-4438 130095

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	230658	100563
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4438	130095
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	226220	230658



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata Kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.05	340000	4540	-174493	170047
Aruandeperioodi puhaskahjum			306	306
Seisuga 31.12.05	340000	4540	-174187	170353
Seisuga 01.01.06	340000	4540	-174187	170353
Aruandeperioodi puhaskasum			625025	625025
Seisuga 31.12.06	340000	4540	450838	795378

Osakapital summas 340 000 krooni koosneb kahest osast nimiväärtusega 170 000 krooni.
Osakapital on tasutud rahalise sissemaksetega 1996.a.10 000 krooni ja 1999.a.
330 000 krooni.

Juhataja



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Illimar 2006.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Illimar kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

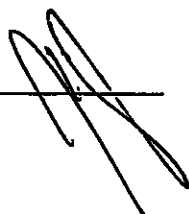
Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Ostetud kaup on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või rendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algsest hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes.



Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|----------------------|---------------|
| - maa ja ehitised | 3%aastas |
| - masinad ja seadmed | 15-30% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

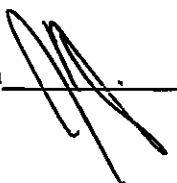
Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvostatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Lisa 1. Raha

	2006	2005
Sularaha kassas	1172	8624
Pangakontod EEK	225048	222034
Kokku	226220	230658

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.06		31.12.05	
	Ette maks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	2547	0	4800
Käibemaks	231	0	0	8575
Isiku tulumaks	0	702	0	1148
Erisoodustuse tulumaks	2	0	0	0
Maamaks	174	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	360	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	157	0	0
Kokku	767	3406	0	14523

Lisa 3. Kinnisvarainvesteering

	2006	2005
Saldo 01.01	342 068	360 536
Amortisatsioonikulu	18 517	18 468
Saldo 31.12.	323 551	342 068

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhivara	Ette-maksed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	10000	1343773	89078	1271	1444122
Soetamine(+)		1012171	10169		1022340
Soetusmaksumus 31.12.2006	10000	2355944	99247	1271	2466462
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	875	653271	73141	0	727287
Aruandeaastal arvostatud kulum (+)	50	233511	10891		244452
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	925	886782	84032	0	971739
Jääkmaksumus 31.12.2005	9125	690502	15937	1271	716835
Jääkmaksumus 31.12.2006	9075	1469162	15215	1271	1494723

Juhataja



Lisa 5. Kapitalirent

	Masinad ja seadmed 31.12.2006	Masinad ja seadmed 31.12.2005
Soetusmaksumus	1161776	632963
Akumuleeritud kulum	-312719	-199971
Aruandeaastal arvestatud kulum	-849057	-73063
Kapitalirendivõlgnevus	623402	321075
sh tähtajaga kuni 1 aasta	181136	161062
1-5 aastat	442266	321075
Aruandeperioodil tasutud maksed	226487	161062
Aruandeperioodi intressikulu	31573	24312

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2006.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen juhatajalt (laen seotud osapoolelt)	330900	0	330900	0,00%	31.12.07
Laen osanikult (laen seotud osapoolelt)	116300	0	116300	0,00%	31.12.07
Liisingud	181136	442266	623402	5,25%	15.04.2011
Laen eraisikult	270000		270000	0	31.12.07
Kokku	898336	442266	1340602	x	x

Võlakohustused selsuga 31.12.2005.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen juhatajalt (laen seotud osapoolelt)	340000	0	340000	0,00%	31.12.06
Laen osanikult (laen seotud osapoolelt)	118800	0	118800	0,00%	31.12.06
Liisingud	123326	197749	321075	6,25%	30.09.09
Laen eraisikult	279000		279000	0	31.12.06
Kokku	861126	197749	1058875	x	x



Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006		2005
Toidukaupade jaemüük avalikel üritustel	2194746	90,35%	1594524
Ürituste toitlustusteenus	42335	1,74%	18460
Reklaam	25000	1,03%	25000
Müügikoha rent üritusel	0	0%	18475
Muu kauba ja teenuste müük	5357	0,22%	2542
Ruumide renditeenus	161689	6,66%	121586
Kokku	2429127	100,00%	1780587
Müügitulu riikide lõikes:	2006		2005
Eesti	2429127	100,00%	1780587
Kokku	2429127	100,00%	1780587

Lisa 8. Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Tulu juhatuse liikme sissemaksetest	560000	0
Kahjude hüvitus, saadud viivised	0	1156
Muud äritulud	8194	1369
Muud äritulud kokku	568194	2525
Muud ärikulud	2006	2005
Viivised ja trahvid	30990	45
Muud äritulud kokku	30990	45

Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaubad müügiks	1337470	956742
Elekter ja vesi	72378	62749
Kauplemisõigus	12696	9633
Abimaterjalid	85549	83837
Muud teenused	28576	2902
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1536669	1115863



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kahjum seisuga 31.12.2005	-174 187
2006.aasta puhaskasum	625 025
Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	450 838



Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande, kasumi jaotamise ettepaneku ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ ILLIMAR kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja raamatupidamise aastaaruandest.

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ ILLIMAR
üldkoosolekul 30.aprillil.2007.a.

Rakveres, 30.04.2007.a.

JAAN MARGUS
Juhataja



OÜ ILLIMAR osanike nimekiri seisuga 30.04.2007.a.

1. Illi Margus, aadress: Vetiku, Vinni vald, Lääne-Virumaa 44305,
isikukood: 46411165211, osa nimiväärtus 170 000 krooni.
2. Jaan Margus, aadress: Vetiku, Vinni vald, Lääne-Virumaa 44305,
isikukood: 36308275229, osa nimiväärtus 170 000 krooni.

Lugupidamisega

Jaan Margus
Juhataja



Juhataja

