

MAJANDUSAASTA ARUANNETARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Ärinimi	OÜ LATIKAS
Äriregistri kood	10009723
Aadress	Mehikoorma Meeksi vald Tartumaa 62511
Telefon	7 419 138
Põhitegevusala	kalapüük ja kala töötlemine
Majandusaasta algus	01.01.2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007
Tegevjuht	Margus Narusing
Juhatus	Margus Narusing
Lisatud dokumendid:	Kasumi/ kahjumi jaotamise ettepanek

27. 06. 2008

17 lk 8557p

ely

26. 06. 08

Narusing

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Müügitulu tegevusalade lõikes	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal, teenused	14
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 10 Osakapital	14
Kasumi/ kahjumi jaotamise ettepanek	15
OÜ Latikas Juhatuse liikme ja nõukogu allkiri 2007.a. majandusaasta aruandele	16

26.06.08

Waez

Tegevusaruanne**Ettevõtte tegevus**

AS Latikas alustas tegevust 1992.a. veebruaris, kalurikolhoos „Peipsi Kalur“ Mehikoorma osakonna tegevuse baasil. 1996.a. märtsis reorganiseeriti AS Latikas Osaühinguks Latikas.

OÜ Latikas põhitegevuseks on kalapüük ning töötlemine. Sama tegevust jätkatakse ka 2008.a. majandusaastal: 2008a. plaanide hulka kuulub kalatöötlemise laiendamine.

Käive

2007.a. oli ettevõtte käive 7 482 327 krooni. 2007.a. kahjum oli -497 465.- krooni.

Töötajad

Keskmine töötajate arv oli 18. Töötajatele arvestatud töötasu oli 1 566 955 krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige	Margus Narusing	26.06.08	

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

OÜ Latikas 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 Latikas finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Latikas on jätkuvalt tegutsev.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatus liige	Margus Narusing	26.06.08	

Bilanss	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		207 574	195 918
Nõuded ja ettemaksed	2	293 685	266 871
Käibevara kokku		501 259	462 789
Põhivara			
Materiaalne põhivara (<i>jääkmaksumuses</i>)	4	1 262 389	1 471 863
Põhivara kokku		1 262 389	1 471 863
VARAD KOKKU		1 763 648	1 934 652
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	220 000	
Võlad ja ettemaksed	6	314 127	170 382
Lühiajalised kohustused kokku		534 127	170 382
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		0	37 284
Pikaajalised kohustused kokku		0	37 284
KOHUSTUSED KOKKU		534 127	207 666
OMAKAPITAL			
Osakapital		42 000	42 000
Kohustuslik reasevkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 680 786	1 630 994
Aruandeaasta kasum		-497 465	49 792
OMAKAPITAL KOKKU		1 229 521	1 726 986
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 763 648	1 934 652

26.06.08

Näen

Kasumiaruanne**Skeem 1**

	31.12.200	
Lisa nr	7	31.12.2006
Müügitulu	7 7 482 327	8 075 317
Muud äritulud	47 759	0
Kaubad, toore, materjal,	-5 462	
teenused 8	924	-5 677 751
Mitmesugused tegevuskulud	-127 972	-63 882
Tööjõukulud		
	-1 566	
Palgakulu	955	-1 489 937
Sotsiaalmaksud	-536 294	-495 795
Kulum	-234 509	-233 229
Muud ärikulud	-98 225	-60 339
Ärikasum	-496 793	54 384
Finantstulud ja- kulud		
Muud finantstulud ja -kulud	-672	-4 592
ARUANDEAASTA	-497 465	49 792

26.06.08

Näen

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-496 793	54 384
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	234 509	233 229
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest		-28 959	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-26 814	-102 554
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		143 745	-344 484
Makstud intressid		-672	-4 592
Kokku rahavood äritegevusest		-174 984	-164 017
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-102 421	-549 720
Materiaalse põhivara müük	4	106 345	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		3 924	-549 720
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5,9	220 000	0
Kapitalirendi põhiosamaksed		-37 284	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		182 716	0
Rahavood kokku		11 656	-713 737

26.06.08


Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	195 918	909 655
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 656	-713 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 574	195 918

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohust. reserv- kapital	Eelm. per. jaotamata kasum	Ar. aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2005	42 000	4 200	745 955	885 039	1677 194
2006 kasum	0	0	0	49 792	
Eelm per. kasum			885 039	-885 039	
Seisuga 31.12.2006	42 000	4 200	1 630 994	49 792	1726 986
Seisuga 01.01.2007	42 000	4 200	1 630 994	49 792	1726 986
Eelm. per. kasum	0	0	49 729	- 49 729	0
2007 kasum/ kahjum	0	0	0	-497 465	-497 465
Seisuga 31.12.2007	42 000	4 200	1 680 786	-497 465	1229 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Latikas 2007 aasta 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.

26.06.08
Waeen

OÜ Latikas kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 15 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse grupp	põhivara Amortisatsiooninorm
Masinaid ja seadmed	kuni 20%
Maa ja ehitised	kuni 20%
Muu inventar	kuni 20%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis

26.06.08
Wan

sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	112 678	189 186
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 3)	35 730	10 181
Muud lühiajalised nõuded	145 227	67 504
Nõuded ja ettemaksed kokku	293 685	266 871

26.06.08
[Handwritten signature]

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35 730		8 135	0
Käibemaksu intress		0		186
Sotsiaalmaks	0	39 924	0	33 698
Sotsiaalmaksu intr.	0	0	0	125
Kinnipeetud tulumaks	0	19 057	0	16 998
Kinnip.tulum.intr.	0	0	0	75
Töötuskindlustus	0	1 018	0	830
Kogumispension	0	1 980	0	1 671
Kogumispensioni intr.	0	0	0	6
Sotsiaalmaks eris.	0	846	0	857
Tulumaks erisoodustuselt	0	564	0	597
Maamaks	0	0	2 046	0
Maksud kokku	35 730	63 389	10 181	55 043

26.06.08

Wesley

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja Seadmed	Kokku
Seis 31.12.2005. (soetusmaksumus)	508 290	996 332	1 504 622
Kulum 31.12.2005	-92 170	-257 080	- 349 250
Jääkväärtus	416 120	739 252	1 155 372
Soetamine 2006	274 605	275 115	549 720
Arvestatud kulum	- 17 575	- 215 654	-233 229
Seis 31.12.2006. (soetusmaksumus)	782 895	1 271 447	2 054 342
Kulum 31.12.2006	-109 745	- 472 734	- 582 479
Jääkväärtus	673 150	798 713	1 471 863
Soetamine 2007	17 116	85 305	102 421
Müük		-269 320	-269 320
Maha kandmine		-99 500	-99 500
Arvestatud kulum	-17 575	-216 934	-234 509
Seis 31.12.2007 (soetusmaksumus)	800 011	987 932	1 787 943
Müük ja mahakandmine		291 434	291 434
Kulum 31.12.2007	-127 320	-689 668	-816 988

26.06.08 *Wain*

Jääkväärtus	672 691	589 698	1 262 389
--------------------	----------------	----------------	------------------

Lisa 5. Laenukohustused

	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Laenud ettevõtelt	220 000	220 000	0	2008
Kokku		220 000	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	250 738	115 339
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad (lisa 3)	63 389	55 043
Võlad ja ettemaksed kokku	314 127	170 382

Lisa 7 Müügitulu tegevusalade lõikes

Tegevusala	2007	2006
Magevee kalapüük (03121)	2 613 796	8 075 317
Kala töötlemine ja säilitamine (10201)	4 868 531	0
Kokku	7 482 327	8 075 317

26.06.08.



Lisa 8 Kaubad, toore, materjal, teenused

	2007	2006
Teenuse kulu	5 462 924	5 677 751
Kokku	5 462 924	5 677 751

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Latikas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke,
- b) juhtkonda,
- c) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tehingud:

Saadud laenu	Saadud	Tagastatud
Juh. liikmega seotud ettevõtte	220 000	0

Saldod:

	31.12.2007	31.12.2006
Saadud laenu		
Juh. liikmega seotud ettevõtte	220 000	0

Lisa 10 Osakapital

Osaühingu osakapitali suurus seisuga 31.12.2007.a. on 42 000 krooni. Osaühingus on 20 osanikku.

26.06.08.

Nam,

Kasumi/ kahjumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 680 786
*2007 a. Aruandeaasta kahjum	-497 465
Suunatud eelmiste aastate jaotamata kasumisse	-497 465
Jaotamata kasumi jääk peale majandusaasta aruande kinnitamist	1 183 321

26.06.08.

Naur

OÜ Latikas juhatuse liikme ja nõukogu allkiri 2007.a. majandusaasta aruandele

OÜ Latikas 2007.a. majandusaasta aruande allkirjastamine 26. juuni 2008.a.
(aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt 26. juuni 2008.a.)



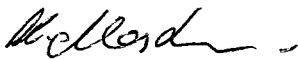
Margus Narusing
Juhatuses liige



Boriss Rõžov
nõukogu esimees



Salme Ivandi
nõukogu liige



Uno Mertsina
Nõukogu liige



Arseni Rõžov
nõukogu liige



Vladimir Rõžov
nõukogu liige

OÜ Latikas	OSANIKE NIMEKIRI			
Jrk.nr Osaniku ees-ja Perek.nimi	Osaniku isikukood	osaniku aadress	osaku arv	osaku väärtus
1.Boriss Rõžov	34708122728	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	7000
2.Margus Narusing	36411272744	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	10500
3.Uno Mertsina	34810032732	Tartumaa Meeksi vald Meerapalu	1	700
4.Kalju Mertsina	34608252752	Tartumaa Meeksi Meerapalu	1	700
5.Tiina Randvoo	46612312720	Tartumaa Meeksi vald Aravu	1	3500
6.Margus Lillemets	36302052716	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	1400
7.Semjon Kolpakov	36901212768	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	700
8.Tatjana Kolpakova	47111112778	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	700
9.Vladimir Rõžov	36804,32749	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	1400
10.Ene Rõžova	47102242795	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	1400
11.Arseni Rõžov	33911172725	Tartu Gastello 21-39	1	2800
12.Salme Ivandi	44504302723	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	700
13.Toivo Konsa	34502102722	Tartu Kaunase pst. 6-45	1	700
14.Lembit Rinaldo	33805032748	Tartumaa Haaslava vald Aardla k.38-5	1	2100
15.Igor Oskov	35211252210	Kohtla-Järve Torujõe 9-7	1	700
16.Vladimir Rõbakov	35604132747	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	700
17.Vitali Rõžov	36404292769	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	1400
18.Madis Seim	36108126517	Põlvamaa Räpina Keskuse 6-10	1	1400
19.Roman Rõžov	36803042762	Tartumaa Meeksi vald Mehikoorma	1	2800
20.Kalju Tammekunn	33808222724	Tartumaa Meeksi vald Jõepera	1	700

26.06.08. Nang