

262189

Harju Maakohus
Registriosakond

liik

SISSE TULNUD

31.12.2007

22 lk

Anne MAZURENKO

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus.
Aruandeaasta lõpp:

01.jaanuar 2006.a.
31.detsember 2006.a.

Ärinimi:

OÜ RELIKA

Registrikood:

10089981

Tänav, maja nr.

Vana-Narva mnt 22

Linn:

Maardu linn

Postisihthumber:

74114

Maakond:

Harju maakond

Telefon

+372 661 6988

e-mail

Info@hotlips.ee

Tegevjuht

Timo Juhani Majuri

Põhitegevusala:

Tööstuskaupade jae- ja hulgimüük

Majandusaasta
dokumendid

aruandele

lisatud

- Audiitori järelaudits
- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1].....	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemaksed.....	13
Lisa 6 Maksud.....	13
Lisa 7 Varud ja müügioteel varad.....	14
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 10 Kapitalirent.....	15
Lisa 11 Kasutusrent.....	15
Lisa 12 Võlakohustused.....	16
Lisa 13 Muud võlad.....	16
Lisa 14 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud.....	16
Lisa 15 Omakapital.....	16
Lisa 16 Müügitulu.....	17
Lisa 17 Muud äritulud.....	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	17
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega.....	18
Juhatuse liikme allkiri 2006.a. majandusaasta aruandele.....	19
 Lisatud dokumendid:	
1. Audiitori järeldusotsus.....	20
2. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	21

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ RELIKA peamiseks tegevusalaks on tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.
Ettevõtte on hulgiladu-kauplus Maardus.
OÜ RELIKA annab tööd 5 töötajale.

Juriidiline aadress: Vana-Narva mnt 22
Maardu 74114
Harju maakond

Registrikood: Eesti Vabariik
10089981
Telefon: **+372 661 6988**

E-mail: info@hotlips.ee

Audiitor: H. Riisimäe

TEGEVUSARUANNE**Sissejuhatus.**

OÜ RELIKA on kantud äriregistrisse 15.11.1996.a.

2006.aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

2006.a. OÜ RELIKA majandustegevusele ja –tulemustele avaldas olulist mõju kaupade importimine EL liikmesriikidest.

Tulud, kulud ja kasum

2006.a. oli firma käibeks tööstuskaupade jae- ja hulgimüük ja renditulu kinnistutelt asukohaga Lepiku tee 34b, Lepiku tee 34a ja Harku vallas.

Aruandeaasta müügitulu kokku 10 590 573 krooni. Müügitulust moodustab müük EL liikmesriiki Soome 37,2%

Puhaskasum 2 071 489 krooni, kasv 911 677 krooni 2005.a. võrreldes. Kasumi kasvu soodustas kulude kokkuvõtte.

Investeeringud

Aruandeaasta investeeringud materiaalsesse põhivarasse 89 459 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (kroon)	10 590 573	6 761 104
Tulu kasv	56,64 %	16,97 %
Puhaskasum (kroon)	2 071 489	1 159 813
Kasumi kasv	78,61 %	-51,20 %
Puhasrentaablus	19,56 %	17,15 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6,75	15,88
ROA	12,12 %	7,72 %
ROE	36,02 %	31,52 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005) / müügitulu 2005 *100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 *100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum /müügitulu *100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100
- ROE (%) = puhaskasum /omakapital *100

Aruandeaastal OÜ RELIKA majandustegevus oli stabiilne. Valuutakursside muutuste mõju materjalide, kaupade ostu ning müügi korral olulist mõju ettevõtte majandustegevusele ei avaldanud, sest kaubavahetus toimub eurodes.

Töötajad

2006.a. lõpul oli OÜ-s RELIKA 5 põhikohaga töötajat. Tööjõukulude kasv aruandeaastal 296 783 krooni ehk 115 %. Palgakulude kogusumma 396 616 krooni.

OÜ RELIKA juhatus on üheliikmeline. Juhatusel esindab osaühingut ja täidab tegevjuhi kohustusi. Tema töötasu oli 154 776 krooni. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ RELIKA jätkab sama põhitegevusega ka 2007.a. OÜ RELIKA põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel sise- ja välisriiklikel turgudel ning Euroopa Liidu liikmesriikide turgudel.

2007.a. planeeritakse käibe olulist kasvu seoses omandatud kinnisvarade planeeritava kasutusrendile andmisega, samuti planeeritakse kaupade impordi-eksporti osakaalu suurenemist

Timo Juhani Majuri juhataja

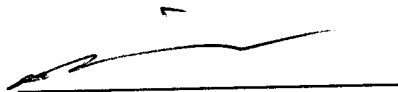
28.12.2007.a.

Juhatusel liige Timo Juhani Majuri..... 4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus e kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

OÜ RELIKA juhatus deklareerib oma vastutust 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ RELIKA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ RELIKA on jätkuvalt tegutsev.


Timo Juhani Majuri
juhataja

28.12.2007.a.

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr.		muudetud
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha	2	296 749	2 109 399
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	4 331 973	35 674
Nõuded ja ettemaksed		2 312 278	2 573 022
Nõuded ostjate vastu	4	2 166 081	2 378 028
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5:6	3 103	1 196
Muud lühiajalised nõuded	5	143 094	193 798
Varud		1 534 861	1 445 930
Müügiks ostetud kaubad	7	1 534 861	1 445 930
KÄIBEVARA KOKKU		8 475 861	6 164 025
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	8	8 529 567	8 636 553
Materiaalne põhivara	9	83 545	230 432
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		0	189 189
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		83 545	41 243
PÕHIVARA KOKKU		8 613 112	8 866 985
AKTIVA (VARAD) KOKKU		17 088 973	15 031 010
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused		0	203 748
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	10:12	0	203 748
Võlad ja ettemaksed		1 255 137	184 323
Võlad tarnijatele		942 176	85 124
Võlad töövõtjatele	14	59 672	27 691
Maksuvõlad	6	126 911	39 739
Muud võlad	14	16 378	31 769
Saadud ettemaksed	14	110 000	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 255 137	388 071
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused		10 083 052	10 963 645
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	13:19	10 083 052	10 963 645
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		10 083 052	10 963 645
KOHUSTUSED KOKKU		11 338 189	11 351 716
Vähemusosalus			
Osakapital nimiväärtuses	15	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		3 635 294	2 475 481
Aruandeaasra kasum (kahjum)		2 071 489	1 159 813
OMAKAPITAL KOKKU		5 750 783	3 679 294
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		17 088 973	15 031 010

Kasumiaruanne
(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr.		<i>muudetud</i>
Müügitulu	16	10 590 573	6 761 104
Muud äritulud	17	1 921 140	547 980
Kaubad, toore, materjal ja teenused	18	-6 994 522	-4 459 185
Muud tegevuskulud	18	-2 610 645	-882 039
Tööjõukulud		-554 815	-258 032
palgakulu		-415 632	-193 177
sotsiaalmaksud		-139 183	-64 855
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	-358 721	-531 595
Muud ärikulud	18	-10 578	-14 785
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 982 432	1 163 448
FINANTSTULUD JA -KULUD			
intressikulud		0	-11 683
muud finantstulud ja -kulud		89 057	8 048
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	17	89 057	-3 635
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		2 071 489	1 159 813
 ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		 2 071 489	 1 159 813

Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)
 (kroonides)

	Lisa nr.	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			<i>muudetud</i>
Ärikasum		1 982 432	1 163 448
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	8,9	358 721	531 595
<i>Kasum põhivara müügist</i>	9	-257 767	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		77 292	-738 607
Varude muutus		-88 931	-795 930
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 070 813	-175 544
Makstud intressid		0	-11 683
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		3 142 561	-26 721
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	9	-89 459	-136 463
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	9	395 424	650 000
Kinnisvarainvesteeringute soetus	8	-153 046	-34 231
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	-13 790 883	-35 674
Muude finantsinvesteeringute müük	3	9 541 850	0
Antud laenud		-300 000	-183 452
Antud laenude tagasimaksed		483 452	0
Saadud intressid	17	22 780	13 153
Saadud dividendid	17	19 011	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-3 870 872	273 332
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	13,19	494 956	1 629 374
Laenude tagasimaksed	13,19	-1 375 548	-461 432
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	10:12	-203 748	-131 627
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-1 084 341	1 036 315
RAHAVOOD KOKKU		-1 812 650	1 282 927
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES		2 109 399	826 473
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		-1 812 650	1 282 927
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS		296 749	2 109 399

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2004	40 000	4 000	2 475 481	2 519 481
Korrigeeritud saldo 31.12.2004	40 000	4 000	2 475 481	2 519 481
Aruandeperioodi puhaskasum 2005.a.			1 159 813	1 159 813
Saldo 31. detsembril 2005	40 000	4 000	3 635 294	3 679 294
Aruandeperioodi puhaskasum 2006.a.			2 071 489	2 071 489
Saldo 31. detsembril 2006	40 000	4 000	5 706 783	5 750 783

Täpsem info omakapitali kohta Lisas 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ RELIKA 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2006.a. ei rakendatud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtted ja esitlusviisi muutus

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ 2 muudatusega alates 01.01.2005.a. Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

Muudetud on 2005.a. kasumiaruande ülesehitust põhivara (korterite müük) müügihinna kui ka soetusmaksumust ei kajastata läbi kasumiaruande, kasumiaruandes kajastatakse ainult põhivara müügist saadav kasum.

Korrigeeritud on järgmised kasumiaruande kirjed:

Muud äritulud	-650 000 krooni
Kaubad, materjalid, teenused	-650 000 krooni

Finantsvara ja -kohustused.

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav.

Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Varude kulukskandmine FIFO meetodil.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodi kasumiaruande kirjel *Müüdud kaupade kulu*.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida OÜ RELIKA hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Soetusmaksumuse meetodil kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvaraobjektide (hooned) amortisatsiooninorm on 3% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks tema nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara soetusmaksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on amortisatsiooninormid

- | | |
|------------------------------|-----|
| • Ehitised ja rajatised | 3% |
| • Muud masinad ja seadmed | 40% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 40% |

Maad ei amortiseerita.

Väheolulise väärtusega objektid kantakse soetamisel kuludesse.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud **kinnisvara** kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu **kinnisvaraga**. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi kinnisvarade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Puhkustasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkustasu koos arvestusliku sotsiaalmaksu ja töötukindlustusmaksuga on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena bilansireal *Võlad töövõtjatele*.

Puhkustasu reservi korrigeeritakse kord aastas aastaaruande koostamise seisuga 31.12.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist, renditulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt.

Tulu väärtpaberi müügist.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks, kuid reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga EUR-i kurss. Välisvaluutas fikseeritud kohustuste maksmisel kirjendatakse need raamatupidamises tehingupäeval kehtinud kommertsponga valuutakursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud saldeeritult perioodi tulu ja kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende neto dividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tehingud seotud osapooltega

OÜ RELIKA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke (osanikke);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	53 452	80
Pangakontod	243 297	2 109 319
Raha ja pangakontod kokku	296 749	2 109 399

Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid algsaldo 31.12.2005	35 674
Soetamine aruandeaastal	13 790 883
Müük müügihinnas	9 541 850
<i>e.h. neto müügikasum</i>	47 266
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid õiglases väärtuses lõppsaldol 31.12.2006	4 331 973

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	2 166 081	2 378 028
Nõuded ostjate vastu kokku	2 166 081	2 378 028

2006.a. kanti kuludesse ostjate lootusetuid võlgnevusi summas 328 842 krooni, võlgnevuse tekkimise perioodiks 2004- 2005 a.

Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemakstud teenused

Muud viitlaekumised	0	183 452
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 6)	3 103	1 196
Tulevaste perioodide kulud (ettemakstud teenused)	143 094	10 346
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	146 197	194 994

Lisa 6 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 196	0	1 196	0
Käibemaks koos intressiga	0	93 628		15 822
Üksikisiku tulumaks	0	7 422	0	5 545
Sotsiaalmaks	0	25 226	0	18 171
Kohustuslik kogumispension	0	635	0	137
Töötuskindlustusmaks	1 907	0	0	64
Kokku	3 103	126 911	1 196	39 739

Käibemaksu intress on 974 krooni.

Lisa 7 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	1 534 861	1 445 930
Varud ja müügiototel varad kokku	1 524 861	1 445 930

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

	2006	2005
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 232 119	680 731

Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest 1 232 119 680 731

Kinnisvarainvesteeringud (soetusmaksumuse meetodil):
(kroonides)

2006. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

	Maa	Ehitised	KOKKU
Bilansiline väärtus 31.12.2004	681 700	8 177 675	8 859 375
Soetamine	14 581	19 650	34 231
Akumuleeritud kulum		-257 053	-257 053
Bilansiline väärtus 31.12.2005	696 281	7 940 272	8 636 553
Soetamine(parendused)		153 046	153 046
Akumuleeritud kulum		-260 032	-260 032
Bilansiline väärtus 31.12.2006	696 281	7 833 286	8 529 567

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	603 360	28 655	632 016
Soetamine	84 807	51 657	136 463
Soetusmaksumus 31.12.2005	688 167	80 312	768 479
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-251 980	-11 525	-263 505
Arvestatud kulum	-246 998	-27 544	-274 542
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-498 978	-39 069	-538 047
Jääkmaksumus 31.12.2004	351 380	17 131	368 511
Jääkmaksumus 31.12.2005	189 189	41 243	230 432
Soetusmaksumus 31.12.2005	688 167	80 312	768 479
Soetamine		89 459	89 459
Müük ja mahakandmine	-688 167		-688 167
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	169 771	169 771
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-498 978	-39 068	-538 046
Arvestatud kulum	-51 532	-47 158	-98 690
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	550 510		550 510
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	-86 226	-86 226
Jääkmaksumus 31.12.2005	189 189	41 243	230 432
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	83 545	83 545

Lisa 10 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
31.12.2005		
Soetusmaksumus	710 982	710 982
Akumuleeritud kulum	-251 980	-10 636
Kulum 2005.a.	-246 998	-241 344
31.12.2006		
Soetusmaksumus	710 982	710 982
Akumuleeritud kulum	-498 978	-498 978
Kulum 2005.a.	-45 878	-45 878
kulu	-166 126	-166 126
Kapitalirendi kohustus	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendi võlgnevus	0	203 748
sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta	0	203 748
	2006.a.	2005.a.
Intressimäära vahemik	7,50%	7,50%
Aruandeperioodi maksed	192 316	131 627
Aruandeperioodi intressikulu	11 432	14 287

Lisa 11 Kasutusrent

Informatsioon väljarenditud kinnisvarainvesteeringute bilansilise maksumuse kohta on toodud lisa 8.

	Maa ja ehitised	KOKKU
31.12.2004		
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	9 011 342	9 011 342
Kasutusrendile antud vara bilansiline jääkmaksumus	8 432 078	8 432 078
Kasutusrendi tulu 2005. aastal	833 273	833 273
Kasutusrendi tulu järgmistel perioodidel mittekatestatavatest kasutusrendilepingutest	637 627	637 627
Kasutusrendi tulu 2006. aastal	1 232 119	730 000
Kasutusrendi tulu järgmistel perioodidel mittekatestatavatest kasutusrendilepingutest	841 017	841 017

Lisa 12 Võlakohustused

	Laenu saldo	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Maksetä htaeg	Intressi määr
31.12.2005					
Kapitalirendikohustused	203 748		203 748	2006	7,50%
31.12.2006					
Kapitalirendikohustused	0				

Lisa 13 Muud võlad

Tagasi maksta

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Võlad osanikele	10 589 545	0	10 589 545	31.12.2010
Muud võlad	374 100	374 100	0	
Kokku	10 963 645	374 100	10 589 545	

Uusi laene saadi juurde kokku 494 956 krooni, s.h osanikult 474 639 krooni ja muid laene 20 317 krooni. Aruandeaastal maksti tagasi laene kokku 1 375 548 krooni, s.h. osanikule 981 131 krooni ja muid laene 394 417 krooni

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Võlad osanikele	10 083 052	0	10 083 052	31.12.2010
Kokku	10 083 052	0	10 083 052	

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 14 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	59 672	27 691
Muud viitvõlad	16 378	31 770
Ostjate ettemaksed	110 000	0
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	186 050	59 461

Lisa 15 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Vastavalt OÜ RELIKA põhikirjale on miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni. Osakapital koosneb ühest osast.
2006.a. uusi osasid ei emiteeritud.
OÜ RELIKA ei maksnud dividende 2006.a.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. moodustab 5 706 783 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1 255 492 krooni, netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 451 291 krooni.

Lisa 16 Müügitulu

OÜ RELIKA müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	6 646 866	4 270 269
Venemaa	0	386 080
Euroopa liit	3 943 707	2 104 755
Kokku	10 590 573	6 761 104

OÜ RELIKA müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Tööstuskaupade jae-ja hulgimüük	9 334 368	5 927 831
Rent	1 232 119	833 273
Kokku	10 590 573	6 761 104

Lisa 17 Muud äritulud

	2006	2005
Saadud leppetrahv	60 000	0
Saadud rojalTIMAKSED	1 598 120	547 980
Põhivara müügikasum	257 767	
Muud äritulud	5 253	0
Muud äritulud kokku	1 921 140	547 980

2005.a. muud äritulud on korrigeeritud 650 000 krooni.

Muud finantstulud

	2006	2005
Netokasum aktsiate müügist	47 266	0
Saadud dividendid	19 011	0
Muud finantstulud	22 780	8 048
Muud finantstulud kokku	89 057	8 048

Lisa 18 Kaubad, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaubad müügiks	6 791 623	4 322 248
Transpordi- ja tolliteenused	202 899	136 937
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	6 994 522	5 109 185

2005.a. kaubad, materjalid, teenused on korrigeeritud 650 000 krooni.

Tegevuskulud (kroonides)

	2006	2005
Pangakulu	125 134	13 022
Majapidamiskulud	2 126 074	760 606
Muud kulud	359 437	108 411
Kokku tegevuskulud	2 610 645	882 039

Muud ärikulud
(kroonides)

	2006	2005
Riigilõiv	0	700
Müügitmaks	1 697	0
Maksuviivised	974	0
Maamaks	4 816	0
Muud kulud	3 091	14 085
Kokku muud ärikulud	10 578	14 785

Muud finantskulud
(kroonides)

	2006	2005
Makstud viivised	0	11 683
Kokku muud ärikulud	0	11 683

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

OÜ RELIKA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- d. Omanikke (osanikke);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Pikaajalised kohustused	10 083 052	10 589 545
Võlgnevus osanikule		
Kokku	10 083 052	10 589 545

Aruandeaastal anti juurde laenu 474 639 krooni, tagasi maksti 981 131 krooni.

Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ RELIKA 2006.a. esialgse majandusaasta aruande kinnitas osanik otsusega 30. juunil 2007.a. 2006.a. majandusaasta aruande allkirjastamine ja äriregistrile esitamine oli 30. juunil 2007.a.

OÜ RELIKA uue korrigeeritud 2006.a. majandusaasta aruande kinnitas osanik 28.detsembril 2007.a. Majandusaasta aruandele on lisatud audiitori järeldusotsus.

28.12.2007.a.



Timo Juhani Majuri
Juhataja

Audiitori järeldusotsus

OÜ RELIKA osanikule

Olen kontrollinud OÜ RELIKA 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

OÜ RELIKA 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta aruande auditeerimise kohustust ei olnud. Minu tegevus audiitorina algas 04.12.2007.a., mistõttu pole olnud võimalik sooritada kõiki vajalikke kontrolliprotseduure veendumaks aruandeaasta raamatupidamise algsaldode õigsusest. Seetõttu ei saa ma anda hinnangut aruandeaasta algbilansis ning kasumiaruandes ja rahavoogude aruandes esitatud finantstulemuste kohta.

Seisuga 31.12.2006.a. koostatud bilansis on varude summa 1 534 861 krooni. Ma ei vaadelnud varude füüsilist loendamist bilansipäeva seisuga, sest see kuupäev eelnes päevale, mil minuga sõlmiti töövõtukinnitus aastaaruande auditeerimiseks.

Varude arvestuse korralduse tõttu ei saanud ma kasutada ka alternatiivseid auditi protseduure kogumaks piisavaid tõendusmaterjale laovarude saldode tõepärasuse kohta seisuga 31.12.2006.a.

Seetõttu ei ole minul võimalik avaldada arvamust ja ma ei avalda arvamust bilansis näidatud laovarude maksumuse kohta.

Välja arvatud eelmistes lõikudes toodud asjaolude mõju raamatupidamise aastaaruandele, olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas, vastavalt minu poolt läbiviidud auditile, õigesti ja õiglaselt OÜ RELIKA finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006.a. ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 28. detsembril 2007.a.



Hilja Riisimäe

EV vannutatud audiitor

kutsetunnistus 181 (07.12.1992)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ RELIKA vaba omakapital on 31. detsembril 2006 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 635 294
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	2 071 489

Kokku jaotamata kasum	5 706 783
------------------------------	------------------

OÜ RELIKA juhatuse ettepanek on suunata aruandeaasta puhaskasum 2 071 489 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Vaba omakapital summas 5 706 783 krooni jätta jaotamata.

Timo Juhani Majuri juhataja


.....

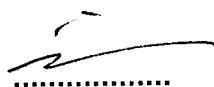
28.12.2007.a.

OÜ RELIKA registrikood 10089981

Osanike nimekiri 2006.a. aastaaruande kinnitamise seisuga

Osaniku nimi	Elukohajärgne riik	Isikukood	Osade arv ja nimiväärtus
Timo Juhani Majuri	Eesti Vabariik	36706200317	üks osa 40 000 krooni

Timo Juhani Majuri juhataja


.....

28.12.2007.a.