

OÜ PÕHI

REGISTRIKOD

Majandusaasta aruanne 2005

03.07.2006

61-1111111

W5-

SISSE TULNUD
nr. 019417



MAIRE TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

OÜ PÕHI

Skannitud

2005 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA	01.01.2005 – 31.12.2005
REGISTRIKOD	10229123
ADDRESS	Ahtme mnt. 35a Kohtla-Järve, Ida-Virumaa
TELEFON	33 20 842
TEGEVJUHT	Veera Tjutrina
PÕHITEGEVUSALA	Kaubandus
LISATUD	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	7
Lisa 2. Materiaalne põhivara	8
Lisa 3. Maksuvõlad ja ettemaksed	9
Lisa 4. Müügitulud	9
Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjate selgitus	10
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
OÜ-u PÕHI osanike nimekiri	13

TEGEVJUHTKONNA ARUANNE VÄÄRBUNUD

31.01.2007

Osaühingu PÕHI põhitegevusaladeks on kauba müük
OÜ PÕHI tegutseb Ida-Virumaal.

2005. aastal moodustas OÜ-u PÕHI müügitulu 2 389 128 krooni, mis oli vähem eelmise aasta käibest 208728 krooni võrra. Müügitulust moodustas 100% kauba müük.
Kogu käive toimus Eestis.

2005. aastal müüdud toodangu kulud olid 2 201 150 krooni, turustuskulud ja üldhalduskulud moodustas vastavalt 132384 krooni ja 227229 krooni.
2005. aasta põhivara kulum moodustas 55677 krooni.

2005.a on ettevõtte lõpetanud kahjumiga 171635 krooni, mis tingitud sellega et Ida-Virumaal tegutsevad suured kauba ettevõtted, näiteks: „Rimi“, „Consum“, Grossi“ ja n.e.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu (tuh.kr)	2389	2598
Kahjum (tuh.kr)	-172	-185
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,67%	1,05%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused.

Aruandeaastal ei olnud materiaalse põhivara soetamist.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja 2005.a. ei ole suuremaid arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud.

2005 aastal OÜ-s PÕHI töötas 2005 aastal keskmiselt 6 töötajat ja temale oli arvestatud töötasu 161246 krooni, see hulgas juhatusel töötasu oli 32280 krooni.

Meie eesmärkideks 2006. aastal on suurendada olemasolevad müügimahtusid ja soovutada kasumi saamist ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Veera Tjutrina
Juhatusel liige

Tjutrin
(Allkiri)

27.06.2006.a.
(Kuupäev)

Anatoli Tjutrin

Tjutrin

27.06.2006

SAABUNUD

31.01.2007

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ PÕHI juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osalühingu PÕHI finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on OÜ PÕHI jätkuvalt tegutsev äriühing.

Veera Tjutrina
Juhatus liige

A. Tjutrin

Tjutrina
(Allkiri)

27.06.2006.a.
(Kuupäev)

Tjutrin —

27.06.2006

BILANSS

	Lisad	31.12.2005	Kroonides 31.12.2004
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		4 394	56 090
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		4 142	16 667
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	12 401	7 968
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		559	1 657
Nõuded ja ettemaksed kokku		17 102	26 292
Varud			
<i>Ostetud kaubad müügiks</i>		203 233	173 884
<i>Ettemaksed tarnijatele</i>		5 349	0
Varud kokku		208 582	173 884
KÄIBEVARA KOKKU		230 078	256 266
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised (jääkmaksumuses)</i>		236 679	254 040
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		70 165	108 481
Materiaalne põhivara kokku	2	306 844	362 521
PÕHIVARA KOKKU		306 844	362 521
AKTIVA (VARAD) KOKKU		536 922	618 787
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		71 391	135 582
<i>Maksuvõlad</i>		3 240	3 283
<i>Muud võlad</i>		258 414	104 410
Võlad ja ettemaksed kokku		333 045	243 275
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		333 045	243 275
KOHUSTUSED KOKKU		333 045	243 275
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital		200 000	200 000
Kohustuslik reservkapital		101 170	101 170
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		74 342	259 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-171 635	-185 431
OMAKAPITAL KOKKU		203 877	375 512
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		536 922	618 787

KASUMIARUANNE

I skeem

	Lisad	31.12.2005	Kroonides 31.12.2004
Müügitulu	4	2 389 128	2 597 856
Müüdnud toodangu kulud		-2 201 150	-2 426 092
Brutokasum (-kahjum)		187 978	171 764
Turustuskulud		-132 384	-132 046
Üldhalduskulud		-227 229	-223 136
Muud ärikulud		0	-2 013
ÄRIKASUM (-kahjum)		-171 635	-185 431
KASUM (kahjum) MAJANDUSTEGEVUSEST		-171 635	-185 431
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		-171 635	-185 431

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>Lisa</u>	2005	Kroonides 2004
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>			
Ärikasum		-171 635	-185 431
Põhivara kulum ja väärtuse langus		55 677	64 026
Kasum põhivara müügist			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		9 190	-4 293
Varude muutus		-34 698	11 219
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		89 770	115 473
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-51 696	994
 RAHAJÄÄGI MUUTUS		 -51 696	 994
 Raha ja pangakontod 01.01		 56 090	 55 096
Muutus		-51 696	994
Raha ja pangakontod 31.12		4 394	56 090

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	200 000	101 170	259 773	560 943
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	-185 431	-185 431
Saldo 31.12.2004	200 000	101 170	74 342	375 512
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	-171 635	-171 635
Saldo 31.12.2005	200 000	101 170	-97 293	203 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

OÜ PÕHI 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 2 ja aruandlus on koostatud eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 2005.a. lootusetuid nõudeid ei ole.

Varud

Materjal ja 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.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle 1 aasta ja maksumusega üle 5000 krooni.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetus-maksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Amortisatsiooni määravad aastas on põhivara gruppidele järgmised normid:

masinad ja seadmed 20 % aastas.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

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

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	367 203	374 913	742 116
Mahakandmine	0	-102 686	-102 686
Soetusmaksumus 31.12.2005	367 203	272 227	639 430
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-113 163	-266 432	-379 595
Arvestatud kulum	-17 361	-38 316	-55 677
s.h. mahakantud põhivara kulum	0	102 686	102 686
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-130 524	-202 062	-332 586
Jääkväärtus 31.12.2004	254 040	108 481	362 521
Jääkväärtus 31.12.2005	236 679	70 165	306 844

Lisa 3. Maksuvõlad ja ettemaksed

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	12 401	0	7 962	0
Üksikisiku tulumaks	0	473	0	1 021
Sotsiaalmaks	0	2 545	0	2 156
Töötuskindlustusmakse	0	118	0	106
Kogumispensioni makse	0	104	6	0
KOKKU	12 401	3 240	7 968	3 283

Lisa 4. Müügitulu

**MÜÜGITULU TEGEVUSALADE
JA GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES**

	2005	2004
Kauba müük	2 389 128	2 597 856
Müügitulu kokku	2 389 128	2 597 856
Eesti %-ides	100	100

Kogu müügitulu tekkis põhitegevusest.

Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

BILANSI KÄIBEVARA KIRJED suurenemine (-), vähenemine (+)	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu kokku	12 525	-4 702
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-4 433	-445
Muud lühiajalised nõuded	1 098	854
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus kokku	9 190	-4 293

BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED suurenemine (+), vähenemine (-)	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	-64 191	11 986
Maksuvõlad	-43	-923
Muud viitvõlad	154 004	104 410
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	89 770	115 473

Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ-u PÕHI juhatuse poolt koostatud 2005.a. aastaaruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2005.a. aastaaruanne kinnitatud osanike üldkoosolekult.

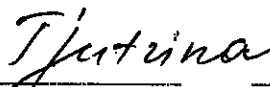
Kohtla-Järve, 27 juuni 2006.a.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	74 342
2005. aasta kajum	-171 635
Kokku jaotamata kahjum seisuga	
31.12.2005	-97 293

OÜ PÕHI juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku eelmise aasta jaotamata kasum suunada 2005 aruandeaasta kahjumi katteks ja jaotamata kahjumi jääk peale jaotamist on 97 293 krooni.

Veera Tjutrina
Juhatus liige


(Allkiri) 27.06.2006.a.
(Kuupäev)

SAABUNUD

31.01.2007

2005 aastaaruande lisa

OÜ PÕHI OSANIKE NIMEKIRI
(seisuga 27.06.2006.a.)

Jrk.nr	Osaniku nimi, isikukood	Osaniku aadress	Osa liik	Osa väärtus	Osalus, %
1.	Veera Tjutrina 45403255545	Toome pst. 1-8 Kohtla-Järve	osa	150 000	75
2.	V.Tjutrin 35302062242	Toome pst. 1-8 Kohtla-Järve	osa	50 000	25

KOKKU:

200 000

100

Veera Tjutrina
Juhatuse liige

A. Tjutrin

Tjutrina
(Allkiri)

27.06.2006.a.
(Kuupäev)

Tjutrin — *27.06.2006*