

Majandusaasta aruanne

MAJANDUS- JA
KASVU- JA
TÖÖJÄRGI
04.07.2007
12 h. 78411
El

TERRI KAUBAD OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10253819
Aadress:	Puurmanni vald, Jõgevamaa
Telefon:	77 37 190
Põhitegevusala	Toidu- ja tööstuskaupade jaemüük
Juhatuse liige	Elle Vahtra

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (SKEEM 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1 Raha	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	10
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	12

TEGEVUSARUANNE

Terri Kaubad OÜ on 2006. aastal tegelenud toidu- ja tööstuskaupade jaekaubandusega, omades ühte kauplust.

Majanduslik olukord on stabiliseerunud. Terri Kaubad OÜ töötajate arv oli 2006. majandusaastal üks. Tööjõukulu aasta jooksul oli 22460 krooni.

Kimpäev

31. mai 2007

Allkiri

Valter

Elle Vahtra
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Terri Kaubad OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva **31.12.2006**

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on **Terri Kaubad OÜ** jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Puurtammi, 31.mai 2007.a

Elle Vahtra



Juhatuses liige

(ees- ja perekonnanimi)

Bilanss

(kroonides)

Lira nr 31.12.2005 31.12.2006

VARAD**Käibevara**

Raha	1	224	5581
Nõuded ostjate vastu	3	2135	-14279
Muud lühiajalised nõuded	9	-114466	-126651
Varud ja müügioteel varad	6	115538	181524

Käibevara kokku

3431 46175

Põhivara

Materiaalne põhivara	11	15212	15212
Immateriaalne põhivara	12	55574	55574
Põhivara kulum		-70786	-70786

Põhivara kokku

0 0

VARAD KOKKU

3431 46175

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlad tarnijatele		21244	35607
Maksuvõlad	5	7684	9306
Lühiajalised kohustused kokku		28928	44913

KOHUSTUSED KOKKU

28928 44913

Omakapital

Aktsiakapital	19	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-57282	-105497
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-48215	26759

OMAKAPITAL KOKKU

-25497 1262

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

3431 46175

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2006
Müügitulu	20	583202	863679
Muud äritulud	21	0	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	22	-589785	-795631
Muud tegevuskulud		-25083	-18849
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-12400	-16896
Sotsiaalmaksud		-4090	-5544
Tööjõu kulud kokku		-16490	-22440
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11,12	-0	-0
Muud ärikulud	21	-0	0
Ärikasum (-kahjum)		-48155	28285
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		0	-1526
Finantstulud ja -kulud kokku		0	-1526
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-48155	26759

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-48155	26759
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-74368	-71178
Varude muutus		50294	65986
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		72453	-15986
Kokku rahavood äritegevusest		224	5581
Rahavood investeerimistegevusest			
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		224	5581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2295	224
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2071	5357
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		224	5581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

ÕÜ Terri Kaubad 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (*Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused"*)

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis 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 maksumusele kuuluvas summas.

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2006
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	224	5581
Raha kokku	224	5581

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2006
Ostjalt laekumata arved	2135	-14279
Nõuded ostjate vastu kokku	2135	-14279

Valit

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005	31.12.2006
Muud lühiajalised nõuded	114466	126651
Vüülaekumised kokku	114466	126651

Lisa 4 Maksud

		31.12.2005		31.12.2006	
		Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		5047	6466	8118	17608
	8	0	0		
Üksikisiku tulumaks			2394	0	0
Sotsiaalmaks			2460	23	0
Kohustuslik kogumispension		1	40	0	0
Töötuskindlustusmaks		67	30	67	0
Ettevõtte tulumaks			1409	94	
			7684	8302	17608

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	115538	181524
Varud kokku	1 155 38	65244

Lisa 6 Müügitulu

Geograafilised piirkonnad	2005	2006
Eesti	583202	863679
Kokku	583202	863679

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2006
Kaubad müügiks	589785	795631
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	589785	795631

Nahtra

Omakapitali muutuste aruanne

	2006	2005
<i>Osakapital</i>	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	40000	40000
Eelmiste perioodide kahjum	-105497	-57281
Aruandeaasta kasum/kahjum (-)	26759	-48215



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Terri Kaubad OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt 31. mail 2007.

Elle Vahtra

Juhatuses liige

(ees- ja perekonnanimi)