

Viru Maakohus
registriosakond

18. 05. 2007

SISSE TULNUD
nr.22.60....

OÜ KADRINA KOMMUNAAL

2006.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

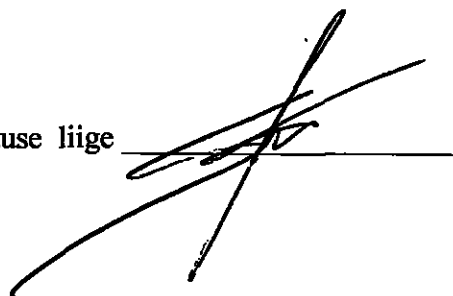
HELEN ADAMA
registrisekretär

Äriregistri kood	10268985
Aadress	Tehnika 1-1 Kadrina 45201 EESTI
Telefon	32 20 167
E-mail	kakomm@hotmail.ee
Kodulehekülg	www.kommunaal.kadrina.ee
Põhitegevusala	kinnisvara haldus ja hooldus
Audiitor	Margit Kesküla
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	
Arvestusskeem ja arvestusmeetodid	9
Lisa 1 Raha	9
Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Maksuvõlad	11
Lisa 5 Tegevuskulude sihtfinantseerimine.	11
Lisa 6 Müügitulu tegevusalade lõikes	12
Lisa 7 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 8 Kaubad, toore,materjal,teenused	12
Lisa 9 Muud äritulud, ärikulud	12
Lisa 10 Finantstulud	12
Juhatuse allkirjad 2006.majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldusotsus	14
Osanike nimekiri seisuga 20.04.2007	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16

Juhatuse liige



Tegevusaruanne

Osaühing Kadrina Kommunaal on korteriomanike ühisuste haldus ettevõtte, mis tegeleb soojuse, vee, kanalisatsiooni ja elektri vahendamisega ja remont-hooldustööde organiseerimise ning järelvalvega.

2006.aastal oli müügitulu 8901372 krooni. Suurim tulu artikkel oli elekter.

Majandusaasta lõppedes oli suuremaid võlglast (võlg enam kui 5000 EEK) 9, kellest aastaruande esitamise ajaks on 3 korteriomanikku võlgnevuse likvideerinud.

2007.aasta eesmärgid:

- a) Hallatavate korterelamute hooldustööde kvaliteedi parandamine.
- b) Remottööde mahu suurendamine 2 miljoni EEK-ni
- c) Uute hallatavate objektide leidmine korteriühistute hulgas.
- d) Tõsta töötajate kvalifikatsiooni.

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 14.

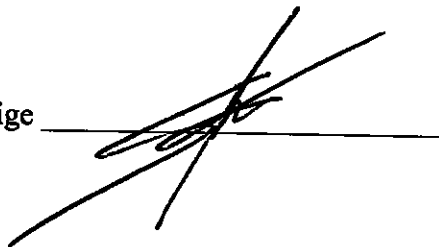
Ettevõtte tööjõu kulu kokku 1282571 EEK

Tegevjuhi töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustus maksudega oli 175956 krooni ja juhatuse töötasu koos sotsiaalmaksuga 25044 krooni.

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud

Kadrina Vallavalitsuse poolt 9. mär 2007.a. korraldusega nr. 202

Juhatus liige



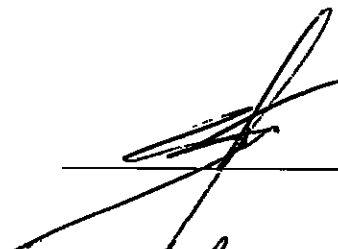
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kadrina Kommunaal finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kadrina Kommunaal jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse esimees **Jaan Stern**

 03.05.2007
kuupäev

Juhatuse liige **Vello Saks**

 03.05.2007 a.
kuupäev

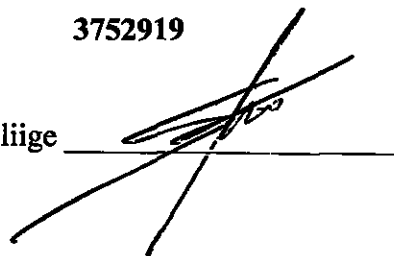
Juhatuse liige **Ilmar Paal**

 22.04.2007.
kuupäev

OÜ Kadrina Kommunaal raamatupidamisbilanss kroonides 2006.a

	31.12.2006	31.12.2005	
KÄIBEVARA			
Raha	2442216	2224796	lisa 1.
Nõuded ostjate vastu	1046694	933684	
Mitmesugused nõuded	232733	254823	lisa 2.
Käibevara kokku	3721643	3413303	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	300386	319229	lisa 3.
Masinad ja seadmed	-	13328	
Muu inv.töör.seadmed	19411	7059	
Põhivara kokku	319797	339616	
AKTIVA KOKKU	4041440	3752919	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	466621	416237	
Mitmesugused võlad	405313	440617	lisa 2.
Maksuvõlad	105130	65157	lisa 4.
Võlad töövõtjatele	67068	74350	lisa 7.
Sihtfinantseerimine	81466	330741	lisa 5.
Kohustused kokku	1125598	1327102	
OMAKAPITAL			
Osakapital	750000	500000	lisa 1.
Reservkapital	2087985	2087985	
Eelmiste per.kahjum	-162167	-433436	
Ar.aasta kasum	240024	271268	
Omakapital kokku	2915842	2425817	
PASSIVA KOKKU	4041440	3752919	

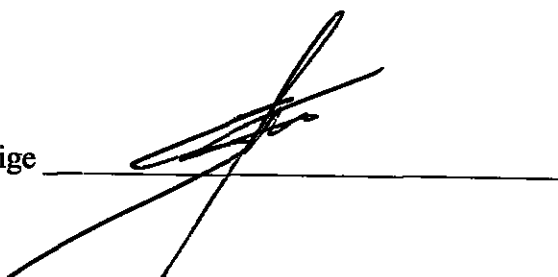
Juhatuse liige



2006.aasta kasumiaruanne (skeem 1)
kroonides

	2006.a	2005.a	
Müügitulu	8901372	8221660	lisa 6
Muud äritulud	1476680	1441106	lisa 9
Kaubad, toore, materjal, teenused	-7812816	-6947136	lisa 8
Mitmesugused tegevuskulud	-1034332	-1215794	
Tööjõukulud	-1282571	-1156974	
Palgakulu	-963223	-868835	
Sotsiaalmaks	-316527	-284121	
Töötuskindlustus	-2821	-4018	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43919	-95837	
Muud ärikulud	-7947	-2826	lisa 9
Ärikasum (-kahjum)	196467	244199	
Finantstulud ja -kulud	43557	27069	lisa 10
Kasum enne tulumaksustamist	240024	271268	
Aruandeaasta puhaskas. (-kahjum)	240024	271268	

Juhatusel liige



Rahavoogude aruanne

	2006.a	2005.a
Puhaskasum	240024	271268
Põhiv. kulum, väärtuse langus	43919	95837
Kasum põhivara müügist	-	-5000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90920	-90632
Äritegevusega seotud kohus- tuste ja ettemaksete muutus	-201503	353572
Kokku rahavood äriteg-st	- 8480	625045
Materiaalse põhiv. Soetamine	-24100	-7737
Materiaalse põhivara müük	-	5000
Kokku rahavood investee- rimistegevusest	-32580	-2737
Osakapitali suurendamine	250000	-
Kokku rahavood finantsee- rimistegevusest	250000	-
Rahavood kokku	217420	622308
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 2224796	 1602488
 Raha ja raha ekvivalentide muutus	 217420	 622308
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	 2442216	 2224796

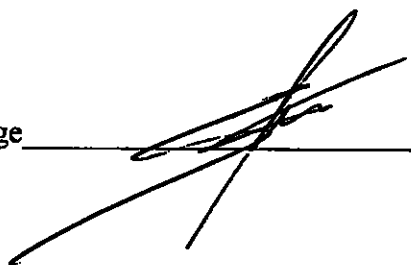
Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	reservkapital	jaotamata kasum/kahjum	kokku
<u>Saldo seisuga 31.12.2001</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>-1002694</u>	<u>1585291</u>
2002.a.puhaskasum		-	375527	375527
<u>Saldo seisuga 31.12.2002</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>-627167</u>	<u>1960818</u>
2003.a. puhaskasum (korrigeeritud arvestus- põhimõtete muutmise mõjuga)			- 163094	-163094
Aruandeper. puhaskasum			163467	163467
<u>Saldo seisuga 31.12.2003</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>- 626794</u>	<u>1961191</u>
2004.a. puhaskasum			193358	193358
<u>Saldo seisuga 31.12.2004</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>- 433436</u>	<u>2154549</u>
2005.a.puhaskasum			271268	271268
<u>Saldo seisuga 31.12.2005</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>-162168</u>	<u>2425817</u>
2006.a. puhaskasum			240024	240024
Osakapitali suurendamine				250000
<u>Saldo seisuga 31.12.2006</u>	<u>750000</u>	<u>2087985</u>	<u>77856</u>	<u>2915841</u>

Juhatuses liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded kehtestab raamatupidamise seadus ja täiendavad EV

Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kadrina Kommunaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel .

Arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole tehtud.

Majandustehingud kirjendati soetusmaksumuses tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ostuhinnaga.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarmedodil, lähtudes eeldatavast kasulikust elueast. Põhivara maksumuse alampiiriks on 6000 EEK.

Amortisatsiooni normid on liikide lõikes järgmised:

Hooned ja ehitised 1,2%-6,5%

Rajatised 3,2%-10%

Masinad ja seadmed 10% -35%

Inventar 7% - 50%.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvateks. Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded puudusid ka eelmisel aastal.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi ja 12-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses siis ,kui omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

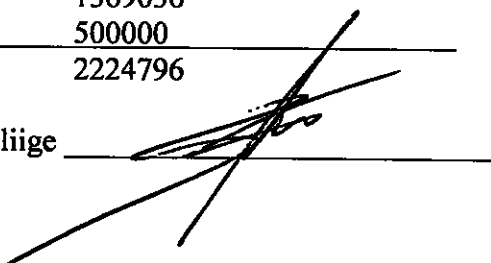
Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna sellel perioodil, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Kasumiaruandes kajastatakse sihtfinantseerimist kirjel „ Muud äritulud”

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	23911	32971
Pangakontod	118903	32278
Rahaturufond	1799402	1369036
<u>Tähtajalised hoiused</u>	<u>500000</u>	<u>500000</u>
Raha kokku	2442216	2224796

Juhatusel liige

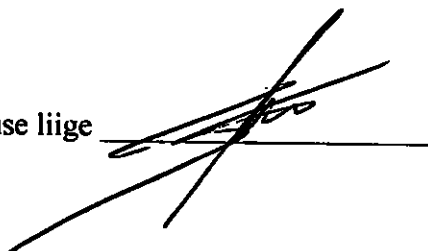


Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Ehitised	rajatised	masinad Seadmed	muu põhivara	kokku
Saldo 31.12.2004	456040	860153	524085	182025	2022303
Akum.kulum	-176127	-790347	-450126	-177987	-1594587
Jääkmaksumus	279913	69806	73959	4038	427716
2005.a					
Ostud	-	-	-	7737	7737
Müügid			-8000	-	-8000
Maha kandmine		- 277390	-	-24168	- 301558
Amortisats.kulu	-10954	-19536	-60631	- 4716	- 95837
Maha kantud,müüdnud pv. kulum		277390	8000	24168	309558
Saldo 31.12.2005					
Soetusmaksumus	456040	582763	516085	165594	1720482
Akum. Kulum	-187081	-532493	-502757	-158535	-1380866
Jääkmaksumus	268959	50270	13328	7059	339616
2006.a					
Ostud	-	-	-	24100	24100
Amortisats.kulu	-8208	-10635	-13328	-11748	-43919
Akum. Kulum	-195289	-543128	-516085	-170283	-1424785
Saldo 31.12.2006					
Soetusmaksumus	456040	582763	516085	189694	1744582
Akum. Kulum	-195289	-543128	-516085	-170283	-1424785
Jääkmaksumus	260751	39635	-	19411	319797

Aruandeperioodil soetati 2 arvutit maksumusega 24100 krooni. Ja amortisatsiooni normiks määrati 50 % aastas.

Juhatuse liige



Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega

2005 .majandusaasta osutas OÜ Kadrina Kommunaal teenuseid Kadrina Vallavalitsusele ja temaga seotud ettevõtetele 2291597 EEK eest, 2006.majandusaastal 2899965 EEK eest.

2005. a osteti AS-lt Kadrina Soojus teenuseid summas 2976728 EEK ja 2006. majandusaastal summas 3571825. OÜ Kadrina Sport poolt esitatud arveid 2005.a.381 EEK eest ja 2006.a arveid ei esitatud.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	osapoole kirjeldus	lühiajaline osa	
Nõuded		31.12.2006.a	31.12.2005.a
Kadrina Vallavalitsus	emaettevõte	193246	208063
OÜ Kadrina Sport	sama kons.gr.ettevõte	39487	46759
Nõuded kokku		232733	254822
Kohustused		31.12.2006.a	31.12.2005.a
AS Kadrina Soojus	sama kons.gr.ettevõte	405313	440617
Kohustused kokku		405313	440617

Lisa 4. Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	77922	34532
Isikutulumaks	7279	8474
Sotsiaalmaks	18772	21284
Töötuskindlustus	486	432
Kohust. kogumispension	552	316
kokku	105011	65038

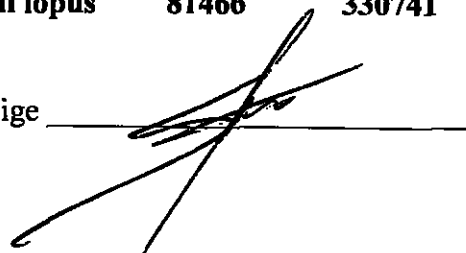
Muud võlad	31.12.2006	31.12.2005
Intressi võlg	119	119

Lisa 5. Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Bilansis on see kirjel „Sihtfinantseerimine” ja moodustub korteriomanikele arvestatud remontfondi jäägist.

	2006.a	2005.a
Kasutamata rem. fondi jääk perioodi alguses	330741	54964
Kogutud korteriomanikelt remontfondi	1170097	1375630
Kohalikult omavalitsuselt sauna dotatsioon	27300	32056
KREDEX toetus elamute remondiks	12951	301308
Kajastatud remontfondi sihtfin. tuluna	-1432323	-1401161
Kajastatud sauna sihtfin. tuluna	-27300	-32056
Kasutamata remontfondi jääk perioodi lõpus	81466	330741

Juhatuse liige



Lisa 6. Müügitulu tegevusalade lõikes Eestis

	2006.a	2005.a
Elamumajandus	4435616	4259390
Elektri müük	3668168	3552747
Saun	70331	82140
Teenustööd	727257	327383
Kokku	8901372	8221660

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2006.a on ettevõttel puhkuse kohustus töötajate ees 15577 EEK. Kasumiaruandes on puhkusekohustus kulu. Bilansis on kirjel lühiajalised kohustused; võlad töövõtjatele.

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006.a	2005.a
Materjal	288963	350351
Elekter, küte	3159086	2962646
Soojus	2623026	2317365
Teenused	1741741	1316774
	7812816	6947136

Lisa 9. Muud äritulud ja muud ärikulud

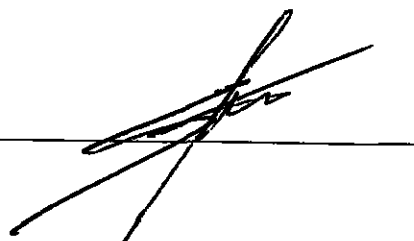
Muud äritulud	2006.a	2005.a
Tulu sihtfin-st lisa 5	1459623	1433217
Tulu pv.müügist lisa 3	-	5000
Muud äritulud	17057	2889
	1476680	1441106

Muud ärikulud	2006.a	2005.a
Kaevandusluba	3500	-
Ärireg. Toimingud	1300	-
Lasteküla annetused	2500	-
Ekslikult laek-d raha	47	2826
	7347	2826

Lisa 10.

Finantstulud	2006.a	2005.a
Intressitulu	43557	27069
	43557	27069

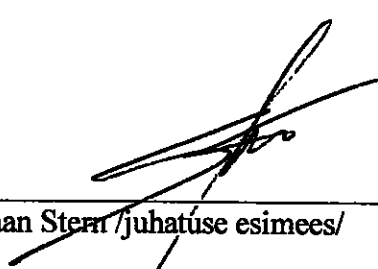
Juhatusel liige



Juhatuse allkirjad 2006.majandusaasta aruandele

OÜ Kadrina Kommunaal 2006. majandusaasta aruande on kinnitanud

juhatuse koosolek _____ 2007.a. otsusega



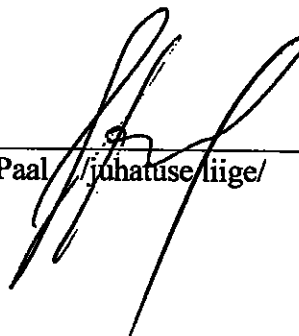
_____ Jaan Stern /juhatuse esimees/

03.05.2007
kuupäev



_____ Vello Saks /juhatuse liige/

03.05.2007.a.
kuupäev



_____ Ilmar Paal /juhatuse liige/

03.05.2007.a.
kuupäev

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

OÜ KADRINA KOMMUNAAL

Oleme auditeerinud OÜ KADRINA KOMMUNAAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks om raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamiseta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks 240 024.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 4 041 440.- krooni, olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KADRINA KOMMUNAAL finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

18.04.2007.a.

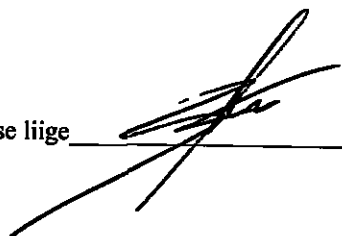

EESTI VABARIIK
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

OÜ Kadrina Kommunaal osanike nimekiri seisuga 17.04.2007

<u>Osanike nimekiri</u>	<u>Osanike aadressid</u>	<u>Reg.nr.</u>	<u>Osade arv</u>	<u>Nimiväärtus</u>
Kadrina vald	Rakvere tee 14 Kadrina 45201 Lääne-Virumaa	59012783	1	750 000 EEK

OÜ Kadrina Kommunaal osakapitali suurus on 750 000 (seitsesada viiskümmend tuhat) EEK

Juhatuse liige

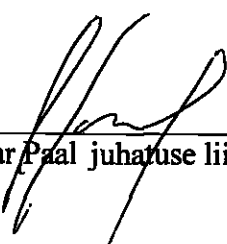


Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kadrina Kommunaal eelmiste perioodide kahjum seisuga
31.12.2005.a on -162168 EEK
2006. majandusaasta puhaskasum on 240024 EEK.
Ettepanek on katta aruandeaasta puhaskasumiga eelmiste perioodide
kahjum, mille tulemusena eelmiste perioodide kahjum on kaetud
ja jaotamata kasumi suuruseks jääb 77856 EEK


Jaan Stern juhatuse esimees 03.05.2007
kuupäev


Vello Saks juhatuse liige 03.05.2007.a.
kuupäev


Ilmar Paal juhatuse liige 03.05.2007.a.
kuupäev

Raha laekumise väide

See suhtarv näitab nõuete tasumise aega päevades. Kui rahalaekumise aeg on pikk siis kannatab selle all firma likviidsus ja lühiajaliste kohustuste täitmine võib olla problemaatiline. Kui raha laekumise tähtaeg on lühike tähendab see seda, et müügi järelmaksutähtaeg on lühikene või ei rakendata eriti kreditiühikut.

Raha laekumise väide = $360 / (\text{aastane netokäive} / \text{keskmine debitoorne võlg})$

Siffer	Nimetus	Müügi netokäive	Debitoorne võlgnevus	Raha laekumise
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	8221660.00	1188507.00	52.04
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	8901372.00	1279427.00	51.74

Rahaliste vahendite tase

Näitab, palju firma on võimeline kohe selle tasuma oma lühiajalistest kohustustest. Eestis on rahaliste vahendite tase keskmiselt 0.19.

Rahaliste vahendite tase = raha ja väärtpaberid / lühiajalised kohustused

Siffer	Nimetus	Raha ja väärtpaberid	Lühiajalised kohustused	Rahaliste vahendite tase
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	2224796.00	1327102.00	1.68
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	2442216.00	1125598.00	2.17

Võlad omakapitali suhtes

Kajastab võlausaldajate riskimäära. Kui selle näitaja suurus on liiga suur võib tekkida oht, et firmal läheb raskeks oma kohustusi täita, samas kui üldse ei laenata kaotatakse tõenäoliselt tulus.

Võlad omakapitali suhtes (%) = võlad * 100 / omakapital %

Siffer	Nimetus	Võlad	Omakapital	Võlad omakapit.
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	1327102.00	2425817.00	54.71
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	1125598.00	2915842.00	38.60

Likviidsussuhe

Likviidsussuhe näitab, mitme krooni ulatuses on olemas kõrge likviidsusega varasid ühe krooni lühiajaliste kohustuste tasumiseks. Eesti keskmine näitaja on 0.75.

Pangad kasutavad järgmisi kriteeriume:

suurem kui 0.9 hea, 0.6-0.89 rahuldav, 0.3-0.59 mitterahuldav, alla 0.3 nõrk.

Likviidsussuhe = (käibevara - kauba ja tootmisvarud) / lühiajalised kohustused

Siffer	Nimetus	Likviidsed varad	Lühiajalised kohustused	Likviidsussuhe
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3413303.00	1327102.00	2.57
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3721643.00	1125598.00	3.31

Tegevustulukus (PM)

Näitab juhtkonna töö tõhusust kõikides tulutegevuse valdkondades.

Tegevustulukus (%) = puhaskasum * 100 / netokäive

Siffer	Nimetus	Puhaskasum	Netokäive	Tegevustuluku
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	271268.00	8221660.00	3.30
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	240024.00	8901372.00	2.70

Soliidsuskordaja

Antud kordaja iseloomustab omakapitali osakaalu passivas. Eestis on selle näitaja suurus keskmiselt 0.43.

Soliidsuskordaja = omakapital / kohustused ja omakapital

Siffer	Nimetus	Omakapital	Kohustused ja omakapital	Soliidsuskordaj
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	2425817.00	3752919.00	0.65
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	2915842.00	4041440.00	0.72

Omakapitali tulukus (ROE)

Näitab raha palgutamise otstarbekust sellesse ettevõttesse.

Üldreegiline peab omakapitali tulukus olema investeerija poolt nõutava tulunormi tasemel.

$ROE (\%) = \text{puhaskasum} * 100 / \text{aktsiakapital (omakapital)}$

Siffer	Nimetus	Puhaskasum	Omakapital	Omakapitali tulukus
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	271268.00	2425817.00	11.18
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	240024.00	2915842.00	8.23

Pankrotikoefitsent

Pankrotikoefitsent näitab firma pankrotistumise tõenäosust. Kasutatakse nende firmade puhul, mille aktisiad on väärtpaberiturul noteeritud.

Kui pankrotikoefitsent on suurem kui 3.0, siis on firma finantsolukord hea.

Kui tulemus on vahemikus 1.8 kuni 3.0, siis on firma finantsseis ebastabiilne.

Kui see on aga väiksem kui 1.8, siis on pankrotioht suur.

$$BK = 1.2 * X1 + 1.4 * X2 + 3.3 * X3 + 0.6 * X4 + 0.999 * X5$$

X1 = (käibevara - lühiajalised kohustused) / koguvara

X2 = säilitatud tulu / koguvara

X3 = (Intressid + maksueelne kasum) / koguvara

X4 = omakapital / koguvõlgnevus

X5 = müük / koguvara

Siffer	Nimetus	X1	X2	X3	X4	X5	BK
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	0.56	0.65	0.07	1.83	2.19	5.10
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	0.64	0.72	0.06	2.59	2.20	5.73

Maksevõime üldine tase

Maksevõime üldine tase näitab, mitme krooni ulatuses on olemas käibevara ühe krooni lühiajaliste kohustuste tagamiseks. Eesti keskmine on 1.22.

Pangad kasutavad järgmisi maksevõime hindamiskriteeriume:

Maksevõime suurem kui 1.6 hea, 1.2-1.59 rahuldav, 0.9-1.19 mitterahuldav, alla 0.9 nõrk.

Suhe alla 1 näitab, et ettevõtte on hetkel käibekapitali defitsiit. Käibekapitali puudujäägil üle 10% lühiajalistest kohustustest on ettevõtte maksevõime eriti nõrk ja sellele võib järgneda pikemaajaline maksevõimetusetus.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused

Siffer	Nimetus	Käibevara	Lühiajalised kohustused	Maksevõime üldine tase
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3413303.00	1327102.00	2.57
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3721643.00	1125598.00	3.31

Käibekapital

Mõõdab likviidsed varasid, mida juhtkond kontrollib (kasutab) lühiajalisel perioodil. Mida suurem on käibekapital ehk töökapital, seda suurem on ettevõtte likviidsus ehk maksevõime.

Käibekapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Siffer	Nimetus	Käibevara	Lühiajalised kohustused	Käibekapital
2005	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3413303.00	1327102.00	2086201.00
2006	KADRINA KOMMUNAAL OÜ	3721643.00	1125598.00	2596045.00



KADRINA VALLAVALITSUS

KORRALDUS

Kadrina

9 . mai 2007 nr 202

**OÜ Kadrina Kommunaal 2006. aasta
majandusaasta aruande kinnitamine**

Aluseks võttes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse paragrahvi 35 lõike 3, äriseadustiku paragrahvi 179, OÜ Kadrina Kommunaal põhikirja punkti 9.1 lõike 2, OÜ Kadrina Kommunaal 2006. aasta majandusaasta aruande, audiitori järeldusotsuse, OÜ Kadrina Kommunaal juhatuse ettepaneku ning asjaolu, et Kadrina Vallavalitsus tegutseb OÜ Kadrina Kommunaal üldkoosolekuna Kadrina Vallavalitsus annab

k o r r a l d u s e:

1. Kinnitada OÜ Kadrina Kommunaal 2006. aasta majandusaasta aruanne bilansimahuga 31.12 2006.a. seisuga 4 041 440 krooni.
2. Kinnitada 2006. aasta finantstulemuseks kasum 240 024 krooni.
3. Kanda kasum 240 024 krooni eelmiste perioodide jaotamata kahjumi (kasumi) arvele.
4. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.

Aivar Lankei
Vallavanem

Marika Mardõkainen
Vallasekretär

Kadrinas, 16. mail 2007

Käesolevaga mina, vallasekretäri asetäitja Liivi Veide, kinnitan, et käesolev ärakiri on samane Kadrina Vallavalitsuse 2007. aasta 9. mai korralduse nr 202 originaaliga, mis ei sisalda läbikriipsutusi, vahelekirjutamisi, loetamatu id tekstiosi ja muid esialgse sisu muutmisele viitavaid asjaolusid.

Liivi Veide
Vallasekretäri asetäitja

Koopia: Juhatuse, Aili Purk

