

242975

OÜ Klifton Puit

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Harju Maakohus
Registriesakond

SISSE TULNUD

07-06-2007

M Mirjam Annoviitich

aruandeaasta algus: 01. 01. 2006
aruandeaasta lõpp: 31. 12. 2006

ärinimi: osaühing Klifton Puit

registrikood: 10344172

tänava nimi: Narva mnt.
maja ja korteri number: 2-3

linn: Tallinn
postisihtnumber: 10117
maakond: Harjumaa

telefon: 372 79 76190
faks: 372 79 76190
e-posti aadress: klifton@hot.ee

põhitegevusala: saematerjali ost-müük



Siskukord

1. Tegevusaruanne 2006. a.	3
1.1. Peamised finantssuhtarvud	3
2. 2006. a. raamatupidamise aastaaruanne	4
2.1. Juhatuse deklaratsioon	4
2.2. Raamatupidamisbilanss	5
2.3. Kasumiaruanne	6
2.4. Rahavoo aruanne	6
2.5. Omakapitali muutuste aruanne	7
3. Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
3.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
3.2. Raha ja pangakontod	8
3.3. Nõuded ja ettemaksed	9
3.4. Materiaalne põhivara	9
3.5. Kapitalirent ja kasutusrent	10
3.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	10
3.7. Müügitulu	10
3.8. Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
3.9. Üldhalduskulud	11
3.10. Muud ärikulud	11
4. Majandusaasta aruande allkirjad	12
Aruandele on lisatud:	
Kahjumi katmise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14



1. Tegevusaruanne 2006. a.

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2006. a. oli saematerjali ost-müük. Aasta müügitulu oli 347 809, toodangut müüdi Eestis ja Soomes. 2006. a. lõppes kahjumiga –376 536.

Saematerjali osteti Lätist ja Venemaalt.

Osteti 1 kinnistu, maksumusega 200 000 krooni.

Töötajate tasu üldsumma oli 106 349 krooni, töötajate keskmine arv 3.

Juhatuse liikmetele pole aruandeaastal tasu makstud, soodustusi ei tehtud.

1.1. Peamised finantssuhtarvud

	2006. a.	2005. a.
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,3	0,1
Maksevõime kordaja	0,3	0,1
Vahetu maksevalmiduse kordaja	0,2	0,0
Vara käibekordaja	0,1	0,0
Varude käibekordaja	8,9	0,8
Puhas käibekapital	-580 649	-1 731 777
Finantsvõimenduskordaja	1,3	2,4
Soliidsuskordaja	0,8	0,4
Võlakordaja	0,2	0,6
Omakapitali võlasiduvus	0,3	1,4



2. 2006. a. raamatupidamise aastaaruanne

2.1. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Klifton Puit juhatus on koostanud äriseadustikust lähtuvalt 2006. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ja kavatsustest.

Juhatuse hinnangul on OÜ Klifton Puit jätkuvalt tegutsev.



Tarvi Jõerand
Juhatuse liige
24. mai 2007. a.



Velika Lauk
Juhatuse liige
24. mai 2007. a.



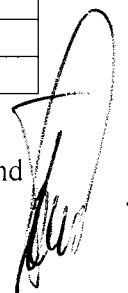
Karin Kund
Juhatuse liige
24. mai 2007. a.



Juhatuse liige Tarvi Jõerand

2.2. Raamatupidamisbilanss (kroonides)
BILANSS

Aktiva (varad)	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara		
Raha (3.2.)	192 031	1 131
Nõuded ja ettemaksed (3.3)		
Nõuded ostjate vastu		200 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (3.3.)	31 559	43 837
Ettemaksed tarnijatele		4 969
Kokku	31 559	248 806
Varud		
Tooraine ja materjal	38 934	38 934
Kokku	38 934	38 934
Käibevara kokku	262 524	288 871
Materiaalne põhivara (3.4.)		
Maa	1 085 754	885 754
Ehitised (jääkmaksumuses)	1 876 230	1 876 230
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	540 242	540 242
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	12 652	12 652
Kokku	3 514 878	3 314 878
Aktiva (varad) kokku	3 777 402	3 603 749
Passiva (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused (3.5.)		
Tagatiseta võlakohustused	709 885	1 447 349
Pikaajal. laenukohustuse tagasim. järgm. per.	58 036	100 914
Lühiajalised laenud krediidasutuselt		59 717
Kokku	767 921	1 607 980
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele (3.3.)	61 957	360 969
Saadud ettemaksed		30 670
Võlad töövõtjatele	5 607	11 174
Maksuvõlad (3.6.)	7 688	9 517
Muud võlad		338
Kokku	75 252	412 668
Lühiajalised kohustused kokku	843 173	2 020 648
Pikaajalised laenukohustused, kapitalirent		58 036
Kohustused kokku	843 173	2 078 684
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000 000	4 000 000
Kohustuslik reservkapital	19 700	19 700
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	-708 935	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-376 536	-2 494 635
Omakapital kokku	2 934 229	1 525 065
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	3 777 402	3 603 749



2.3. Kasumiaruanne Skeem 2 (kroonides)

	2006. a.	2005. a.
Müügitulu (3.7.)	347 809	33 000
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (3.8.)	-284 957	-746 070
Brutokasum (-kahjum)	62 852	-713 070
Üldhalduskulud (3.9.)	-416 297	-392 733
Muud äritulud		698 682
Muud ärikulud (3.10.)	-7 410	-2 028 965
Ärikasum (-kahjum)	-360 855	-2 436 086
Finantskulud	-15 681	-58 549
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-376 536	-2 494 635
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-376 536	-2 494 635

2.4. Rahavoo aruanne (kroonides)

	2006. a.	2005. a.
I Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	-376 536	-2 494 635
Põhivara kulum		+575 593
Eelmiste perioodide kahjumite katmine	+1 785 700	+1 757 200
Kasum põhivara müügist		-713 700
Kahjum põhivara väljaminekust		+24 988
Ostjatelt laekumata arved	+200 000	-181 104
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	+12 278	-22 490
Ettemaksed tarnijatele	+4 969	-4 969
Varud		+2 016 029
Tagatiseta võlakohustused	-737 464	-1 095 828
Lühiajaline laen	-59 717	-291 883
Võlad tarnijatele	-299 012	-234 512
Ettemaksed	-30 670	
Võlad töövõtjatele	-5 567	+6 352
Maksuvõlad	-1 829	+1 316
Muud võlad	-338	+338
Kokku I osa	+491 814	-657 307
II Rahavoog investeerimistegevusest		
Maa ost	-200 000	-5 300
Laekumine põhivara müügist		+780 000
Kokku II osa	-200 000	+774 700
III Rahavoog finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-100 914	-118 651
Kokku I, II, III osa	+190 900	-1 258
Raha muutus bilansis	+190 900	-1 258



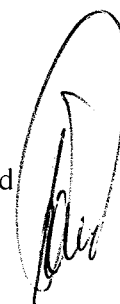
2.5. Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	4 000 000	19 700	-1 757 200	2 262 500
Arvestusmeetodi muutus (vt. *)			+1 757 200	1 757 200
Aruandeaasta kahjum			-2 494 635	-2 494 635
Saldo 31.12.2005	4 000 000	19 700	-2 494 635	1 525 065
Arvestusmeetodi muutus (vt. *)			+1 785 700	1 785 700
Aruandeaasta kahjum			-376 536	-376 536
Saldo 31.12.2006	4 000 000	19 700	-1 085 471	2 934 229

Eelmiste perioodide kahjum on kaetud osaliselt osaniku avalduse alusel, vähendades OÜ Klifton Puit tagatiseta võlakohustust osaniku vastu summas 1 785 700 krooni.

Miimumkapital põhikirja järgi 3 500 000.

Maksimumkapital põhikirja järgi 14 000 000.



3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

3.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ Klifton Puit 2006. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni 2006. a. ei ole arvestatud.

Varade kajastamise rahaline kriteerium põhi-või käibevarana on 10 000.

Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, aga ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jne.) on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Lühiajalise finantskohustuse soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

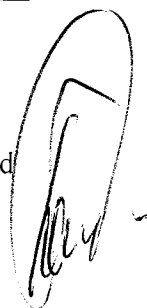
Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II skeemi.

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudmeetodil, alustades puhaskasumist (-kahjumist).

3.2. Raha ja pangakontod (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	411	678
Arvelduskonto Ühispangas	191 620	453
Kokku	192 031	1 131



3.3. Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded on käibemaksu ettemaks 31 559 krooni.
Nõuded ostjate vastu bilansis on kajastatud summas 61 957. Ostjatelt laekumata arvete maksetähtaeg kuni 1 kuu: 11 689; ületanud 1 aasta: 50 268.

3.4. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Seis 31.12.2004	946 754	2 393 825	1 308 641	50 220	4 699 440
Akumuleeritud kulum		-326 088	-375 449	-21 444	-722 981
Seis 31.12.2004 jääkmaksumuses	946 754	2 067 737	933 192	28 776	3 976 457
Ostmine	5 300				5 300
Müük	-66 300		-22 088	-2 901	-91 289
Mahakandmine			-100 290	-15 404	-115 694
Seis 31.12.2005 soetusmaksumuses	885 754	2 393 825	1 186 263	31 915	4 497 757
Amortisatsioon 2005		-191 506	-370 863	-13 224	-575 593
Akumuleeritud kulum		-517 595	-646 021	-19 263	-1 182 879
Seis 31.12.2005 jääkmaksumuses	885 754	1 876 230	540 242	12 652	3 314 878
Ostmine 2006. a.	200 000				200 000
Seis 31.12.2006 soetusmaksumuses	1 085 754	2 393 825	1 186 263	31 915	4 697 757
Akumuleeritud kulum		-517 595	-646 021	-19 263	-1 182 879
Seis 31.12.2006 jääkmaksumuses	1 085 754	1 876 230	540 242	12 652	3 514 878

Amortisatsiooni 2006. a. ei arvestatud. Väheolulise maksumusega põhivara on kuni 10 000 ning see kantakse ostmisel kuludesse.



3.5. Kapitalirent ja kasutusrent (kroonides)

Rendi objekt	Soetusmaksumus	Aruande-aastakulum	Akumu-leeritud kulum	2006 tasutud rendi-võlg	2006 tasutud intress	Intressi määr	Seis 31.12. 2006	Lõpl. tasum. tähaeg
Saekaa-ter Rimet	447078		94360	100914	7348	6,2	58036	15.06. 2007

Kasutusrendi makseid 2006. a. on tasutud 202 348 krooni.

Tasumisele kuuluvad kasutusrendi maksed 2007. a. 124 790 krooni.

3.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed (kroonides)

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2005
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	31 559		43 837	
Isiku tulumaks		1 482		1 344
Sotsiaalmaks		5 862		7 789
Töötuskindlustuse makse		107		240
Pensionikindlustusmakse		237		144
Kokku		7 688	43 837	9 517

Maksuviiviste võlga ei ole.

3.7. Müügitulu (kroonides)

Müügitulu toodete viisi:

	2006. a.	2005. a.
Teenus	64 224	33 000
Saematerjal	127 119	
Tamme saematerjal	144 696	
Saare saematerjal	11 770	
Kokku	347 809	33 000

Teenust osutati Eestis, saematerjali müüdi Eestis ja Soomes.



3.8. Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

Kulude nimetused	2006. a.	2005. a.
Tooraine ja materjal	37 599	
Elektrienergia	6 530	7 195
Tööjõukulud	141 763	140 917
Kulum		562 369
Kütte ja määrdeained	10 848	9 294
Teenus	47 469	3 550
Varuosad, materjalid	31 820	19 080
Muud kulud	8 928	3 665
Kokku	284 957	746 070

3.9. Üldhalduskulud (kroonides)

Kululiigid	2006. a.	2005. a.
Tööjõukulud	14 808	11 550
Kasutusrent	202 348	302 575
Teenus	33 176	29 559
Kütte ja määrdeained	10 094	3 931
Kontoritarbed	1 479	24 036
Muud kulud	33 802	7 655
Telefon	60 189	56 307
Kindlustus	60 401	57 120
Kokku	416 297	392 733

3.10. Muud ärikulud (kroonides)

Kululiigid	2006. a.	2005. a.
Raskeveokimaks, maamaks	558	1 103
Riigilõiv	6 230	1 050
Lepingutasu, garantiitasu		4 473
Hävinenud saematerjal		2 016 029
Notaritasu	622	6 310
Kokku	7 410	2 028 965



4. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Klifton Puit juhatus on koostanud 2006. a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kahjumi katmise ettepanekust. 2006. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Klifton Puit osanike üldkoosolek 24. mai 2007. a.



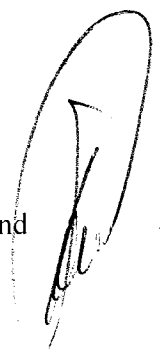
Tarvi Jõerand
Juhatus liige
24. mai 2007. a.



Velika Lauk
Juhatus liige
24. mai 2007. a.



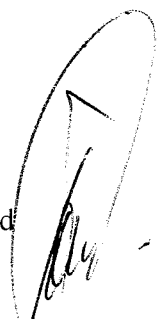
Karin Kund
Juhatus liige
24. mai 2007. a.



Kahjumi katmise ettepanek

1. Eelmiste perioodide kahjum	-708 935
2. 2006. a. kahjum	-376 536
Kokku kahjum	-1 085 471

2007. a. on planeeritud osakapitali vähendada 3 600 000 võrra, millega kaetakse osaliselt tekkinud kahjumit.



OÜ Klifton Puit osanik seisuga 24. mai 2007. a.

Tarvi Jõerand

isikukood: 36903136512
aadress: Niidu 39, Kanepi alevik
Põlvamaa, 63101
esindab 100 % osadest
nimiväärtusega 4 000 000 krooni

