

## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**Majandusaasta algus:** 01.01.2006

**Majandusaasta lõpp:** 31.12.2006

**Ärinimi:** OÜ Sokras

**Juriidiline aadress:** 11212 Võidu 43-2  
TALLINN

**Registrikood:** 10398914

**Telefon:** +372 55 679 777

<b>SISUKORD</b>	<b>Lk</b>
ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruanne lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	14

## **ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED**

OÜ Sokras peamiseks tegevusalaks on kasutatud elektriliste kodumasinate müük.

Juriidiline aadress: Võidu 43-2  
11212 TALLINN

Äriregistri nr. 10398914  
Telefon: +372 55 679 777

## **TEGEVUSARUANNE**

OÜ Sokras põhitegevusalaks on kasutatud kodutehnika remont-, jae- ja hulgimüük.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2006 aastal tasu ei ole makstud.

Töötajaid oli 2006 aastal keskmiselt 4 ning nende palkade kogusumma oli 211 584 krooni.

Tallinn, 25.06.2007

---

Urmas Kivi  
Juhatuse liige

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Sokras 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- \* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamis tavaga
- \* raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Sokras finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- \* OÜ Sokras on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- \* aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

---

Urmas Kivi  
Juhatus liige

---

(Kuupäev)

**BILANSS (kroonides)**

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
<b>AKTIVA (varad)</b>			
<b>KÄIBEVARA</b>			
<b>Raha</b>	<b>1 307</b>	<b>11 467</b>	2
<b>Nõuded ja ettemaksed</b>			
Nõuded ostjate vastu	154 123	154 713	
<b>Kokku</b>	<b>154 123</b>	<b>154 768</b>	
<b>Varud</b>			
Müügiks ostetud kaubad	2 495 697	2 315 506	3
<b>Kokku</b>	<b>2 495 697</b>	<b>2 315 506</b>	
<b>KÄIBEVARA KOKKU</b>	<b>2 651 127</b>	<b>2 481 741</b>	
<b>PÕHIVARA</b>			
<b>Pikajalised finantsinvesteeringud</b>			
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	79 945	79 945	
<b>Kokku</b>	<b>79 945</b>	<b>79 945</b>	
<b>Materiaalne põhivara</b>			
Muu põhivara	7 205	8 475	
<b>Kokku</b>	<b>7 205</b>	<b>8 475</b>	
<b>PÕHIVARA KOKKU</b>	<b>87 150</b>	<b>88 420</b>	
<b>AKTIVA (varad) KOKKU</b>	<b>2 738 277</b>	<b>2 570 161</b>	
<b>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</b>			
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	210 374	65 887	
<b>Kokku</b>	<b>210 374</b>	<b>65 887</b>	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	2 426 539	2 411 701	
Võlad töövõtjatele	15 000	18 226	
Maksuvõlad	10 062	33 297	4
Muud võlad	35 158	0	
<b>Kokku</b>	<b>2 486 759</b>	<b>2 463 224</b>	
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>	<b>2 697 133</b>	<b>2 529 111</b>	
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>	<b>2 697 133</b>	<b>2 529 111</b>	
<b>OMAKAPITAL</b>			
Osakapital	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	50	138 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94	-138 573	
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>	<b>41 144</b>	<b>41 050</b>	
<b>PASSIVA (kohustused ja omakapital kokku)</b>	<b>2 738 277</b>	<b>2 570 161</b>	

## **KASUMIARUANNE (kroonides)**

<i>SKEEM 1</i>	<b>2 006</b>	<b>2 005</b>	Lisa
<b>Äritulud</b>			
Müügitulu	752 150	880 277	6
Muud äritulud	0	276 001	
<b>Äritulud kokku</b>	<b>752 150</b>	<b>1 156 278</b>	
<b>Ärikulud</b>			
Valmistoodangu varude jääkide muutus	77 700	561 199	
Kaubad, toore, materjal, teenused	18 161	35 618	
Mitmesugused tegevuskulud	372 314	396 761	
Tööjõukulud			
Palgakulu	211 584	225 291	
Sotsiaalmaksud	70 461	75 170	
Tööjõukulud kokku	282 045	300 461	
Amortisatsioon	1 269		
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>751 489</b>	<b>1 294 039</b>	
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>	<b>661</b>	<b>-137 761</b>	
<b>Finantstulud ja -kulud</b>			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	0	-133	
Muud finantstulud ja -kulud	-567	-679	
<b>Kasum (-kahjum) majandustegevusest</b>		<b>-138 573</b>	
<b>Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)</b>	<b>94</b>	<b>-138 573</b>	

**Rahavoogude aruanne (kaudne meetod, kroonides)**

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
<b>Ärikasum</b>	<b>661</b>	<b>-138 573</b>
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 269	0
<b>Äritegevusega seotud nõuete muutus</b>	<b>590</b>	<b>-590</b>
<b>Varude muutus</b>	<b>-180 191</b>	<b>73 245</b>
<b>Äritegevusega seotud kohustuste muutus</b>	<b>168 022</b>	<b>84 776</b>
<b>Makstud intressid</b>	<b>-511</b>	
<b>Saadud intressid</b>		
<b>Rahavood äritegevusest kokku</b>	<b>-10 160</b>	<b>18 858</b>
Rahavood investeerimistegevusest		
Rahavood investeerimistegevusest	0	-8 475
Rahavood kokku		<b>10 383</b>
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi algul	11 467	1 084
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	1 307	11 467
Raha- ja raha ekvivalentide muutus	-10 160	10 383



**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)**

	osa- kapital	aazio	reservid	eelmiste perioodide kasum/ kahjum	aruande- aasta kasum/ kahjum	oma- osad	kokku
<b>31.12.2005</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>138 623</b>	<b>-138 573</b>	<b>0</b>	<b>41 050</b>
Dividendid							0
Dividendide tulumaks							0
Reservkapital							0
Omaaktsiad							0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)					94		94
<b>31.12.2006</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>138 623</b>	<b>-138 479</b>	<b>0</b>	<b>41 144</b>

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Sokras 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Sokras kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

#### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

#### Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* ehitised ja rajatised	3-15%
* tootmiseseadmed	8%
* muud masinad ja seadmed	10-25%
* muud inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40%

Maad ei amortiseerita.

#### Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärset määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

### Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt, ebakindla intressilaekumise korral kassapõhiselt.

### Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.

## **Lisa 2 Raha ja pangakontod**

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Raha	1 307	11 467
<b>Kokku:</b>	<b>1 307</b>	<b>11 467</b>

## **Lisa 3 Varud**

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Müügiks ostetud kaubad	2 495 697	2 315 506
<b>Kokku varud</b>	<b>2 495 697</b>	<b>2 315 506</b>

## **Lisa 4 Maksud**

<b>Maksuliik</b>		<u>31.12.2006</u>		<u>31.12.2005</u>
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		2 915		26 339
Sotsiaalmaks		4 950		6 015
Isiku tulumaks		2 026		519
Töötuskindlustusmakse		92		244
Kogumispensioni makse		79		180
Ettevõtte tulumaks		0		0
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>10 062</b>	<b>0</b>	<b>33 297</b>

## **Lisa 5 Omakapital**

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Osakapital	40 000	40 000
40 000-kroonise nimiväärtusega osade arv	1	1

## Lisa 6 Müügitulu

OÜ Romesto müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

**31.12.2006**

Eesti	600 507
Läti	151 643

## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Sokras vaba omakapital seisuga 31.12.2006 oli järgmine (kroonides):

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50
Aruandeaasta puhaskasum/ -kahjum	94
Jaotuskõlblik kasum kokku	144

Urmas Kivi  
Juhatuse liige

## JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Sokras majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek  
25.06.2007 , allkirjastamine 25.06.2007

---

Urmas Kivi  
Juhatuseliige

---

Kuupäev

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

osäühing Sokras (registrikood: 10398914) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta  
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Urmas Kivi (juhatuse liige)

Kinnitanud

25.06.2007