

29-06-2007

12

Arutelu/Arutelu

OÜ HUMA

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vene 14 10123 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10407441
Telefon:	372 644 09 55
Faks:	372 644 09 55
E-mail:	info@huma.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 2 Maksud	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Muud äritulud	11
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	12



TEGEVUSARUANNE

OÜ Huma tegevust majandusaastal 2006 võib hinnata rahuldavaks.

Võrreldes eelmise aastaga jäi käive praktiliseks samaks, tehes väikese languse 1923070 kroonilt 1901160 kroonile. Tööjõukulud suurenesid 2004. majandusaasta tasemeni, sest 2006. aasta lõpus sõlmiti mitu litsentsilepingut. Suurenesid ka kulud toormele ning samuti trükikulud, kuna keskmised tiraažid vähenesid ja suurenes kulukate neljavärvi trükiste osakaal. Kuivõrd tiraažide määramisel altninekuid ei olnud, seletab mõningast kahjumit langus laoseisus.

Juhatuse liikmed töötasu ei saanud ja töötajatele maksti kokku töötasusid 401 253 krooni.

Ettevõttes oli 2006.aastal neli põhikohaga töötajat .

Seoses raamatukaubanduse jätkuva ketistumisega süvenes koostöö raamatute hulgimüügifirmadega. Arvestades turu pingelisust, peab kirjastus oma väljakujunenud nišši veelgi kindlustama ja töö efektiivsust tõstma.

2007. aasta majandusaastaks prognoositav müügitulu jääb samale optimaalsele tasemele (ligi 2000000 krooni).



Urmas Kaup
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Huma 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Huma on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

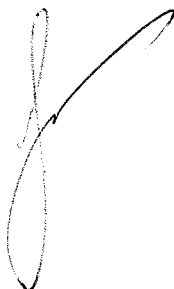
Urmas Kaup
Juhatus liige



Liivi Kesipaik
Juhatus liige



Kalev Sepp
Juhatus liige



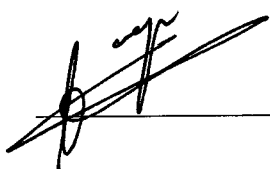
Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha		11 377	2 195
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	249 620	314 732
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	37 554	7 327
Kokku		287 174	322 059
Varud	3		
Valmistoodang		1 956 569	1 974 698
Käibevara kokku		2 255 120	2 298 952
Põhivara	4		
Materiaalne põhivara			
Muu inventar (jääkmaksumuses)		57 322	32 884
Põhivara kokku		57 322	32 884
VARAD KOKKU		2 312 442	2 331 836
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		5 446	28 301
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		331 286	166 483
Võlad töövõtjatele		44 216	42 348
Maksuvõlad	2	89 655	34 693
Kokku		465 157	243 524
Lühiajalised kohustused kokku		470 603	271 825
KOHUSTUSED KOKKU		470 603	271 825
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 016 011	1 942 927
Aruandeaasta kasum		-218 172	73 084
OMAKAPITAL KOKKU		1 841 839	2 060 011
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 312 442	2 331 836



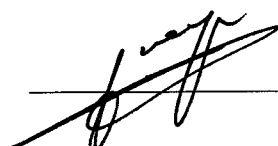
Kasumiaruanne [SKEEM 1]

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	5	1 901 160	1 923 079
Muud äritulud	6	11 308	28 999
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-1 143 936	-1 000 924
Muud tegevuskulud		-325 719	-359 020
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-485 168	-370 944
Sotsiaalmaks		-160 873	-124 240
Tööjõu kulud kokku		-646 041	-495 184
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-14 702	-23 026
Muud ärikulud		-242	-840
Ärikasum		-218 172	73 084
Kasum majandustegevusest		-218 172	73 084
Aruandeaasta puhaskasum		-218 172	73 084



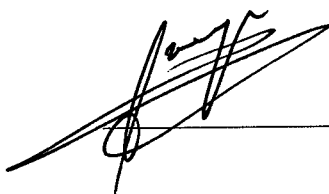
Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-218 172	73 084
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 702	23 026
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 885	53 351
Varude muutus	18 129	-71 706
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	221 633	-73 201
Kokku rahavood äritegevusest	71 177	4 554
 Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-39 140	-6 661
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 140	-6 661
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	-22 855	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 855	0
 Rahavood kokku	9 182	-2 107
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 195	4 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 377	2 195
 Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 182	-2 107



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum aasta	Aruande kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	1 604 010	338 917	1 986 927
2004. a puhaskasumi jagamine	0	0	338 917	-338 917	0
2005. a puhaskasum	0	0	0	73 084	73 084
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	1 942 927	73 084	2 060 011
2005. a puhaskasumi jagamine	0	0	73 084	-73 084	0
2006.a kahjum	0	0	0	-218 172	0
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	2 016 011	-218 172	1 841 839



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Huma 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

C. Varud

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

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina.]*

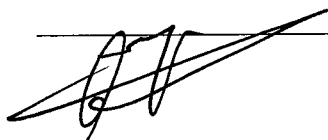
Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara objekti kasulikust elueast.

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

F. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.



Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	249 620	314 732
Nõuded ostjate vastu kokku	249 620	314 732

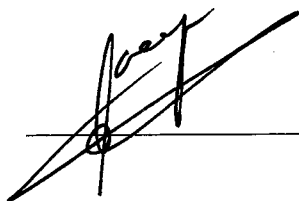
2005.a kanti kuludesse lootusetuid nõudeid summas 10 496.- krooni.
2006.a ei ole lootusetuid nõudeid kulusse kantud.

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 398	0	0	185
Ettevõtte tulumaksu intress	51	0	0	0
Käibemaks	31 034	0	7 327	0
Käibemaksu intress	71	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	34 466	0	11 773
Üksikisiku tulumaksu intress	0	771	0	529
Sotsiaalmaks	0	51 476	0	20 688
Sotsiaalmaksu intress	0	1 365	0	798
Töötuskindlustusmaks	0	1 194	0	720
Töötuskindlustusmaksu intress	0	63	0	0
Kogumispensionimakse	0	320	0	0
Kokku	37 554	89 655	7 327	34 693

Lisa 3 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Valmistoodang	1 956 569	1 974 698
Varud kokku	1 956 569	1 974 698



Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	53 000	379 938	432 938
Põhivara soetus	0	6 661	6 661
Akumuleeritud kulum	-53 000	-353 713	-406 713
Jääkmaksumus	0	32 884	32 884
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	53 000	379 938	432 938
Põhivara soetus	0	39 140	39 140
Põhivara mahakandmine	-53 000	-254 755	-307 755
Akumuleeritud kulum	0	-107 001	-107 001
Jääkmaksumus	0	57 322	57 322

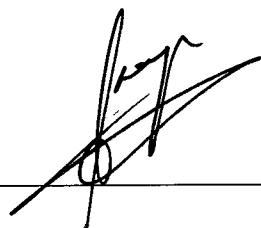
Lisa 5 Müügitulu

OÜ Huma müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	1 901 160	1 923 079
Kokku	1 901 160	1 923 079

Lisa 6 Muud äritulud

	2006	2005
Saadud toetused	9 400	24 939
Muud äritulud	1 908	4 060
Muud äritulud kokku	11 308	28 999



Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Huma 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt. *26. juunil* 2007
otsusega, allkirjastamine *26. juunil* 2007. a

Urmas Kaup
Juhatuse liige



Liivi Kesksaak
Juhatuse liige



Kalev Sepp
Juhatuse liige

