

Majandusaasta aruanne

Osaühing TULIHEIN

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

Äriregistri kood 10428638
Aadress: Staadioni 8-60, Järvakandi 79101 Raplamaa
Telefon: 372 48 92 251
Faks: 372 48 92 251
Elektronpost info@tulihein.ee
Interneti kodulehekülg www.tulihein.ee
Põhitegevusala Kütuse müük, kaubandus
Tegevjuht Mait Järvik

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [<i>SKEEM 1</i>]	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlakohustused	16
Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud.....	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	18
Lisa 16 Muud tegevuskulud	18
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad.....	19
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega.....	19
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	21

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tulihein 2006.a. põhilisteks tegevusaladeks oli kütuse jaemüük, toitlustamine ja kino-kohvikus müüdavate kaupade müük ja teenuste osutamine.

2006.a. eesmärgiks oli seatud müügiteenus osutamise suurendamine AS Pristisele ja seda ka saavutati.

Just müügiteenus ja la hooldusteenused andsid kasumist kõige suurema osa.

Kogu müügitegevus ja sellest tulenev tulu on toimunud geograafiliste piirkondade lõikes võetuna Eestis.

Hetkel on aktiivselt tegutsevatena järgmised tegevused:

- Kütuse müük automaatjaamas;

- Kino-Kohvikus toitlustamine, kaupade müük, ruumide rentimine nii üritusteks kui ka majutuseks;

- Müügiteenus osutamine;

- Nõrkvoolu seadmete müük, paigaldus ja hooldamine;

- Korvtõstuki rentimise teenus.

Käesolevaks hetkeks on veelgi selgem, et vedelkütuse müük, mis oli firma esimene ja ainus tegevusala, ei saanud jääda ainsaks. Oli vaja leida kõrvale teisi tegevusalasid, mis oleksid stabiilsemad ja aitaksid ära hoida suurest konkurentsist ning vahel olematu kasumiga kauplemisest tekkivaid madalseise. Samuti oli ainuvalik vähendada tööjõudu ning investeerida automaattanklasse. Automaatjaamana vähenesid kulud tanklale, kuna enam ei ole vaja kasutada inimjõudu ning kuluvahendeid tankla hoonele. See oli ainuõige otsus kütuseturul väiketegijana püsima jääda. Välja on kujunenud stabiilne rentnik, kes endist tankla hoonet rendib ning seegi on üks igakuine kindel sissetulek.

Kino-Kohvikus oli 2006.a. suurimaks muutuseks juurdeehituse alustamine, mis saab valmis 2007.a. lõpuks. Hoone laiendamisega saab juurde lao, mis puudus senini täielikult. Samuti tekib uus köök, mis on kolm korda suurem senisest, kus lihtsalt ei mahu enam töötama, kuna toitlustamine on kasvanud kordades. Juurdeehituse teisele korrusele valmivad üüritoed, mis on jätk majutusega tegelemisele. Nende valmimisel on kokku neli tuba, mis on kõik erineva hinnataseme ja võimalustega. See annab kliendile väga hea võimaluse valida just oma soove ja tahtmisi arvestades vajalik ruum. Investeering tehti ka hoone ümbrusesse. Asfalteeriti hoone tagune osa täielikult ning ehitati kohviku külastajatele väliterrass.

Pievalt on edasi arendatud hoone tehnilisi süsteeme. Täiustatud on videoalvet, edasi on ehitatud automaatse tulekahjuhäire süsteemi, juurdeehituse valmimisega hakkavad kogu hoones tööle taustahelindus, fonotelefonisüsteem ja kõik ukSED lähivad elektrilukkudega läbipääsusüsteemile. Välja on ehitatud uus andmesidevõrk ja paigaldatud uus ja turvalisem Wifi leviala nii kohviku külastajatele, kui ka eraldi oma arvutitele.

Keskmine töötajate arv oli 2006.a. oli 6 ja tööjõukulude kogusumma 274 860 krooni. Tegevuse laienedes tuleb luua ka uusi töökohti.

Juhatuse liikmetele juhtimistegevuse eest tasu ei ole makstud.

Nubriliste näitajate poolest suurenesid kütuse müük 22%, kauba müük 35%, toitlustamine 213%.

Teenust osutati 625 tuhande krooni eest, sellest AS Pristisele 487 tuhande krooni eest (2005.a. oli see 82 tuhat krooni), elektriseadmete paigaldus 53 tuhat krooni, remonditööd 21 tuhat krooni, korvtõstuki rendi eest 51 tuhat krooni ja muud teenused 13 tuhat krooni.

Hansapangalt võeti laen 360 tuhat krooni.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tulihein 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 12.06.2007 vahemikul.

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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tulihein jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Järvakandis, 12. juuni 2007.a

Mart Järvik
Juhatuse liige

Mait Järvik
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	101 777	16 820
Nõuded ostjate vastu	2	227 858	195 401
Muud nõuded		0	5 508
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	13 847	8 104
Varud ja müügioteel varad	5	257 533	337 320
Käibevara kokku		601 015	563 153
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	92 198	97 226
Materiaalne põhivara	7	2 101 441	1 763 582
Põhivara kokku		2 193 639	1 860 808
VARAD KOKKU		2 794 654	2 423 961
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9	224 999	406 905
Võlad tarnijatele		767 054	851 067
Maksuvõlad	4	42 388	11 908
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	10	62 917	51 218
Lühiajalised kohustused kokku		1 097 358	1 321 098
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	9	294 103	106 561
Sihtfinantseerimine	16	43 952	74 290
Pikaajalised kohustused kokku		338 055	180 851
KOHUSTUSED KOKKU		1 435 413	1 501 949
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11	500 000	160 000
Kohustuslik reservkapital		8 034	8 034
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		413 978	776 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)		437 229	-22 910
OMAKAPITAL KOKKU		1 359 241	922 012
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 794 654	2 423 961

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	12	6 226 619	4 423 246
Muud äritulud	13	95 198	63 863
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	5 053 871	3 855 880
Muud tegevuskulud	15	394 960	279 768
Tööjõu kulud			
Palgakulu		200 663	112 775
Sotsiaalmaks, töötuskindlustus		74 197	38 958
Tööjõu kulud kokku		274 860	151 733
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	138 343	194 715
Muud ärikulud	13	208	1 218
Ärikasum (-kahjum)		459 575	3 795
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		173	114
Intressikulud		-22 570	-26 836
Muud finantstulud ja -kulud		51	17
Finantstulud ja -kulud kokku		-22 346	-26 705
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		437 229	-22 910

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		459 575	3 795
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		138 343	174 858
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		0	19 857
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-38 200	-23 544
Varude muutus		79 787	-163 663
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-48 111	356 694
Makstud intressid		-22 570	-26 836
Saadud intressid		173	114
Muud finantstulud -kulud		51	17
Kokku rahavood äritegevusest		569 048	341 292
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	-335 269	-81 386
Antud laenud		0	-6 000
Antud laenude tagasimaksed		5 508	3 147
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-329 761	-84 239
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		360 149	36 500
Saadud laenude tagasimaksed		-432 522	-294 803
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-81 957	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-154 330	-258 303
Rahavood kokku		84 957	-1 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	16 820	18 070
Raha ja raha ekvivalentide muutus		84 957	-1 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	101 777	16 820

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
2005. a aastaaruandes kajastatud	160 000	8 034	188 663	356 697
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)	0	0	-22 910	-22 910
Saldo seisuga 31.12.2005	160 000	8 034	165 753	333 787
Materiaalse põhivara ümberhindlus	0	0	588 225	588 225
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	160 000	8 034	753 978	922 012
Emiteeritud osakapital	340 000	0	-340 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)	0	0	437 229	437 229
Saldo seisuga 31.12.2006	500 000	8 034	851 207	1 359 241

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tulihein 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, nõudmiseni hoiuseid ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

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 laenud 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 ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil "Kaubad, toore, materjal ja teenused real.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest amortisatsioonimääradest aastas:

Ehitised ja rajatised	5-10 %
Muud masinad ja seadmed	15-20 %
Muu inventar ja IT seadmed	20 %

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud,

riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustegevuste mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	51 360	13 651
Pangakontod	50 417	3 169
Raha ja pangakontod kokku	101 777	16 820

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	242 658	220 064
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 800	-24 663
Nõuded ostjate vastu kokku	227 858	195 401
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-24 663	-28 000
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete laekumine	9 863	
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	0	28 000
Täiendav ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	-24 663
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku	-14 800	-24 663
	31.12.2006	31.12.2005

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13 847	8 104
Viitlaekumised kokku	13 847	8 104

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	27 660	0	2 537
Üksikisiku tulumaks	0	1 524	0	1 276
Sotsiaalmaks	0	12 752	0	7 750
Kohustuslik kogumispension	0	264	0	135
Töötuskindlustusmaks	0	188	0	210
	0	42 388	0	11 908

Lisa 5 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	7 274	7 641
Müügiks ostetud kaubad	250 259	329 679
Varud kokku	257 533	337 320

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

	2005	2006
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	23 919	15 429
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	11 919	7 429
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	12 000	8 000

Soetusmaksumus 31.12.2005	100 579
----------------------------------	----------------

Soetusmaksumus 31.12.2006	100 579
----------------------------------	----------------

Akumuleeritud kulum 31.12.2005	3 353
---------------------------------------	--------------

Amortisatsioonikulu	5 028
---------------------	-------

Akumuleeritud kulum 31.12.2006	8 381
---------------------------------------	--------------

Jääkväärtus

31.12.2005	97 226
-------------------	---------------

31.12.2006	92 198
-------------------	---------------

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhi- vara	Lõpeta- mata põhi- vara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	28667	1019993	946635	112047	404879	2512221
Soetamine		38190	245905	0	187079	471174
Soetusmaksumus 31.12.2006	28667	1058183	1192540	112047	591958	2983395
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	44122	657210	47307	0	748639
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		32322	83160	17833		133315
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	76444	740370	65140	0	881954
Jääkmaksumus 31.12.2005	28667	975871	289425	64740	404879	1763582
Jääkmaksumus 31.12.2006	28667	981739	452170	46907	591958	2101441

Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Saldo seisuga 31.12.2006

Soetusmaksumus	135 905	135 905
Akumuleeritud kulum	-16 990	-16 990
Jääkmaksumus	118 915	118 915

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas nr.10

Lisa 9 Kasutusrent

OÜ TULIHEIN rendib kasutusrendi tingimustel välja ettevõtluses kasutusel olevast hoonest ühte ruumi:

	Ehitised
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	9 520
Akumuleeritud kulum	-952
Jääkmaksumus	8 568
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	9 520
Akumuleeritud kulum	-1 428
Jääkmaksumus	8 092

Selliste materiaalse põhivara objektide puhul, mida osaliselt kasutatakse ettevõtte poolt ning osaliselt on välja renditud kasutusrendi tingimustel, on soetusmaksumuse ja jääkväärtuse esitamisel arvestatud väljarenditud pindade proportsiooni

Välja renditud kinnisvarainvesteeringute bilansilise maksumuse kohta on informatsioon toodud lisas 6.

	31.12.2006	31.12.2005
Saadud kasutusrenditulu (lisa 14)	64 764	33 529
Järgmiste perioodide renditulu		
mittekatkestatavatest rendilepingutest:	72 000	67 000
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	<i>36 000</i>	<i>33 500</i>
<i>1-5 aastat</i>	<i>36 000</i>	<i>33 500</i>

Toodud andmed sisaldavad nii kinnisvarainvesteeringute kui ka materiaalse põhivara renditulu.

OÜ TULIHEIN on võtnud kasutusrendile sõiduaudod.

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	72 811	51 023
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	239 846	312 657
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	72 240	72 811
<i>1-5 aastat</i>	167 606	239 846
<i>üle 5 aasta</i>	0	0

Lisa 10 Võlakohustused

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi-määr
Pikaajalised pangalaenud	437 019	186 774	250 245	0	
<i>s.h AS Hansapank</i>	62 487	62 487	0	0	7,2%
<i>AS Hansapank</i>	44 074	44 074	0	0	5,2%
<i>AS Hansapank</i>	330 458	80 213	250 245	0	6,6%
Kapitalirendikohustused	77 057	33 199	43 858	0	5,7%
Lühiajalised laenud	5 026	5 026	0	0	0%
Kokku	519 102	224 999	294 103	0	

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi-määr
Pikaajalised pangalaenud	296 940	190 379	106 561	0	
<i>s.h AS Hansapank</i>	120 644	58 157	62 487	0	7%
<i>AS Hansapank</i>	176 296	132 222	44074	0	5%
Lühiajalised laenud	216 526	216 526	0	0	0%
Kokku	513 466	406 905	106 561	0	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 18.

Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	28 201	11 241
Intressivõlad	184	0
Muud viitvõlad	4 196	9 643
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (lisa 15)	30 336	30 334
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	62 917	51 218

Lisa 12 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	500 000	160 000
Osade arv (tk)	5 000	1600
Osade nimiväärtus (kroonides)	100	100

2006. aastal toimus osakapitali suurendamine fondi emissiooni korras 340 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital(arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali, 2007a. 21861krooni) seisuga 31.12.2006.a. moodustas 829 346 krooni.

Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 595 428 krooni.

Eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 233 918 krooni (829346x22/78).

Lisa 13 Müügitulu

OÜ TULIHEIN müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	6 226 619	4 423 246
Kokku	6 226 619	4 423 246

Tegevusalad	2006	2005
Kütuse müük	3 684 870	3 029 001
Kauba müük	1 436 294	1 064 770
Toitlustamine	479 219	224 552
Teenus	625 473	102 838
Muud	763	2 085
Kokku	6 226 619	4 423 246

Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Tulu kasutusrendist (lisa 9)	64 764	33 529
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 17)	30 336	30 334
Kahjude hüvitus, saadud viivised	98	0
Muud äritulud kokku	95 198	63 863

Muud ärikulud	2006	2005
Viivised ja trahvid	192	328
Muud ärikulud	16	890
Muud äritulud kokku	208	1 218

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kütus müügiks	3 512 279	2 858 936
Kaubad müügiks	1 141 367	837 563
Materjali ja toorme kulu	283 187	149 402
Muud teenused	117 038	9 979
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	5 053 871	3 855 880

Lisa 16 Muud tegevuskulud

	2006	2005
Elektrikulu	45 258	32 552
Kommunaalteenused	16 827	13 029
Side, kantselei ja majanduskulu	81 217	68 388
Muud kulud	125 637	53 158
Remondi- ja korrashoiukulu	8 348	2 165
Auto kasutusrent	72 811	51 023
Autokulud	16 605	9 533
Kindlustus	38 120	25 257
Ebatõenäoliselt laekuvate nõute kulu	-9 863	24 663
Muud tegevuskulud kokku	394 960	279 768

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

	2006	2005
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	104 624	134 958
Amortiseeritud tulusse(lisa 14)	30 336	30 334
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus	74 288	104 624
<i>Sh. Lühiajaline kohustus</i>	<i>30 336</i>	<i>30 334</i>

OÜ Tulihein on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. 2004.a. varade sihtfinantseerimisega soetatud vara on võtnud bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa on kajastatud bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ TULIHEIN poolt saadud laenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Hüpoteek kinnistule bilansilise väärtusega 950 000 krooni.

Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2005.

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

OÜ TULIHEIN aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ TULIHEIN on 2006. a ja 2005.a ostnud (kaubad edasimüügiks) ning müünud oma kaupu järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted		456		2 700
Kaupade ost-müük kokku	0	456	0	2 700
Saldod seotud osapooltega:				

	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	2 624	7 170
Lühiajalised nõuded kokku	2 624	7 170
Osanikud	5 026	216 500
Lühiajalised kohustused kokku	5 026	216 500

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ TULIHEIN 2006. a majandusaasta aruanne, mille on kinnitatud osanike üldkoosolek 12.juunil 2007.a otsusega, allkirjastamine 12.juunil 2007.a.

Mart Järvik
Juhatuse liige

Mait Järvik
Juhatuse liige

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ TULIHEIN eelmiste perioodide kasumi jääk 2006.a. lõpuks: 413 978 krooni

2006. aruandeaasta puhaskasum: 437 229 krooni

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006.a 851 207 krooni

Juhatus teeb ettepaneku jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali 21861 krooni

Dividendideks 50 000 krooni

Jaotamata kasumi vaba jääk 779 346 krooni

Mart Järvik
Juhatuse liige

Mait Järvik
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing TULIHEIN (registrikood: 10428638) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mait Järvik (juhatuse liige)

Kinnitanud

19.06.2007