

Siia M. Järvis
Kõrgeim kohtu
SISSEVIIRUTUS
L18
29-08-2007

2007.08.29

Kilekaubandus OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	OÜ Kilekaubandus
Äriregistri kood:	10784623
Aadress:	Vesse 4, Tallinn 11415
Telefon:	6 322 600
Faks:	6 327 561
Elektronpost	kilekaubandus@hotmail.ee
Interneti kodulehekül	www.kilekaubandus.ee
Põhitegevusala	Kilematerjalide hulgimüük
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Jaanus Karro

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri



Sisukord

<u>Tegevusaruanne</u>	4
<u>Raamatupidamise aastaaruanne</u>	5
<u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u>	5
<u>Bilanss</u>	6
<u>Kasumiaruanne</u>	7
<u>Rahavoogude aruanne</u>	8
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	9
<u>Raamatupidamise aastaaruande lisad</u>	10
<u>Lisa 1. Arvestusmeetodid ja hindamiselused</u>	10
<u>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu</u>	12
<u>Lisa 3. Mitmesugused nõuded</u>	12
<u>Lisa 4. Ettemaksed</u>	12
<u>Lisa 5. Varud</u>	12
<u>Lisa 6. Materiaalne põhivara</u>	12
<u>Lisa 7. Võlad tarnijatele</u>	13
<u>Lisa 8. Maksud</u>	13
<u>Lisa 9. Viitvõlad</u>	13
<u>Lisa 10. Müügitulu</u>	13
<u>Lisa 11. Muud äritulud</u>	14
<u>Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused</u>	14
<u>Lisa 13. Muud tegevuskulud</u>	14
<u>Lisa 14. Tööjõukulud</u>	14
<u>Lisa 15. Muud ärikulud</u>	15
<u>Lisa 16. Finants tulud ja kulud</u>	15
<u>Juhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele</u>	16
<u>Kasumi jaotamise ettepanek</u>	17
<u>Üle 10% osakutest omavate osanike nimekiri</u>	18



Tegevusaruanne

OÜ Kilekaubandus põhitegevuseks on erinevate kile- ja plastmasstoodete müük.

2006 aasta müügikäive oli 16,93 miljonit krooni ja kogu realisatsioon toimus Eesti Vabariigis.

Väljaminekud põhivara soetamiseks moodustasid 147 tuhat krooni.

Majandusaasta lõpetati kasumiga, mis osaliselt on kavas investeerida põhivarasse. Võlakohustused krediitiasutuste ees puuduvad.

Majandusaasta lõpuks töötas osaühingus neli (4) inimest ja tööjõu kulu koos maksudega moodustas 478 676 krooni, millest juhatuse liikme ehk tegevjuhi brutotasu oli 148 696 krooni. Juhatusele töötasu ei makstud.

2006 aasta eesmärkideks on tegevuse jätkamine Eestis, kliendibaasi laiendamine ja pakutava tootesortimendi suurendamine.

Peamised finantssuhtarvud:

	2005	2006
Müügitulu:	16 163 042	16 931 268
Likviidsuskordaja:	1,70	1,67
Puhasrentaablus:	9,73%	6,40%
Koguvara tulutoovustase (ROA):	37,05%	20,35%
Omakapitali rentaablus (ROE):	57,60%	29,82%

Jaanus Karro

juhatuse liige



19.05.2007

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2006 - 31.12.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kilekaubandus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kilekaubandus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (29.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Kilekaubandus on jätkuvalt tegutsev.

Jaanus Karro

juhatuse liige



29.06.2007

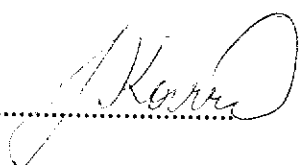
Juhatuse liige.....



Bilanss
(kroonides)

AKTIVA

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod kokku		1 342 683	1 015 555
Nõuded ostjate vastu	2	1 147 406	1 237 091
Mitmesugused nõuded	3	336 949	316 700
Ettemaksed	4	1 038	1 224
Varud	5	2 229 929	1 354 880
Käibevara kokku		5 058 004	3 925 450
PÕHIVARA			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		80 321	109 374
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		182 738	208 453
Materiaalne põhivara kokku	6	263 058	317 827
Immateriaalne põhivara			1 721
Immateriaalne põhivara kokku			1 721
AKTIVA KOKKU		5 321 062	4 244 999
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			8 214
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest			4 603
Võlad tarnijatele	7	1 613 410	1 414 375
Maksuvõlad	8	59 840	71 866
Viitvõlad	9	15 987	15 356
Lühiajalised kohustused kokku		1 689 237	1 514 413
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		2 504 766	1 113 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 083 059	1 572 826
Omakapital kokku		3 631 826	2 730 585
PASSIVA KOKKU		5 321 062	4 244 999



Kasumiaruanne
(Skeem 1)

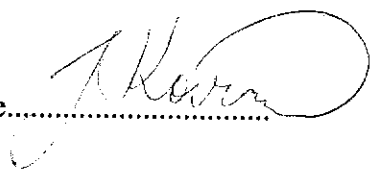
	Lisa	2006	2005
Müügitulu	10	16 931 268	16 163 042
Muud äritulud	11	4 877	74
Tulud kokku		16 936 144	16 163 116
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	14 294 793	13 493 411
Muud tegevuskulud	13	961 333	612 075
Tööjõukulud	14		
Palgakulu		358 995	297 901
Sotsiaalmaksud		118 523	98 500
Töötuskindlustusekulud		1 159	1 442
Põhivarakulum ja väärtuse langus		100 948	82 930
Muud ärikulud	15	4 851	2 752
Ärikasum (-kahjum)		1 095 543	1 574 106
Finantstulud ja -kulud	16		
Intressikulud		- 13 724	- 2 054
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		1 240	774
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 083 059	1 572 826
Tulumaks		0	0
Puhaskasum (kahjum)		1 083 059	1572 826

Rahavoogude aruanne
(kaudne meetod)

	2006	2005
Puhaskasum	1 083 059	1 572 826
Ostjate tasumata võlad	89 685	-218 017
Muud lühiajalised nõuded	- 20 249	-238 000
Tulevaste perioodide kulud	186	-2 759
Müügiks ostetud kaubad	- 875 049	-673 077
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	- 37 976	81 208
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	- 8 214	-39 146
Käibemaksualused ostjate ettemaksed (brutokäive)	- 4 603	4 603
Võlad tarnijatele	199 035	246 145
Käibemaksu võlg	- 11 337	33 730
Muud maksuvõlad	- 689	3 212
Võlad töövõtjatele	631	-24 616
Rahavood äritegevusest kokku	- 668 579	-821 199
Rahavood investeerimisest		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	110 245	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	- 17 501	-197 740
Immateriaalne põhivara	1 721	1 722
Rahavood investeerimisest kokku	94 466	-196 019
Rahavood finantseerimisest		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		-8 454
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	- 181 819	-47 367
Rahavood finantseerimisest kokku	- 181 819	-55821
Rahavood kokku	327 127	499 788
Raha perioodi alguses	1 015 555,21	515 767,57
Raha perioodi lõpus	1 342 682,57	1 015 555,21
Raha muutus	327 127,36	499 787,64

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	0		0	0
Osakapitali suurenemine	40 000			40 000
Aruandeaasta puhaskasum			426 127	426 127
Saldo 31.12.2002	40 000		426 127	466 127
Korrigeeritud saldo				
01.01.2003	40 000		426 127	466 127
Aruandeaasta puhaskasum			501 471	501 470
Reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	923 598	967 598
Korrigeeritud saldo				
01.01.2004	40 000	4 000	923 598	967 598
Makstud dividendid			40 542	- 40 542
Aruandeaasta puhaskasum			78 070	278 070
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	1 161 126	1 205 126
Korrigeeritud saldo				
01.01.2005	40 000	4 000	1 161 126	1 205 126
Makstud dividendid ja e/v tulumaks			- 47 367	- 47 367
Aruandeaasta puhaskasum			1 572 826	1 572 826
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	2 686 585	2 730 585
01.01.2006	40 000	4 000	2 686 585	2 730 585
Makstud dividendid ja e/v tulumaks			- 181 818	- 181 818
Aruandeaasta puhaskasum			1 083 059	1 083 059
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	3 587 826	3 631 826



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kilekaubandus 2006 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamis-hinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Kilekaubandus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2006 ja lõppes 31. detsember 2006. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 2 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeas järgnevalt:

Masinad ja seadmed	15-25%
Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	20-50%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate tasumata summad	1 147 406	1 237 091
Kokku	1 147 406	1 237 091

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Laenud	336 949	316 700
Kokku	336 949	316 700

OÜ KILEKAUBANDUS on andnud laenu järgmiselt:

Laenusaajad	Laenu saldo	Intressimäär	Laen aastal 2006	Tasutud laenu	Laenujääk
Karl Kalamägi	250 000	3,5%	0	0	250 000
Ly Kerdo (Põld)	6 000	3,0%	11 000	15 000	2 000
Triinu Arund	10 700	0%	0	10 700	0
Olga Holm (nõue)	50 000	0%	0	9 114	40 886
Jaan Talts	0	0%	20 000	11 000	9 000
Toomas Alev	0	3,0%	45 000	9 938	35 063
KOKKU	316 700		76 000	55 752	336 949

Lisa 4. Ettemaksed

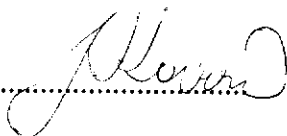
	31.12.2006	31.12.2005
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 038	1 224
Kokku	1 038	1 224

Lisa 5. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Ostetud kaubad müügiks	2 229 929	1 354 880
Kokku	2 229 929	1 354 880

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muud inventar	Kokku
Jääkmaksumus 31.12.2005	109374	208453	317827
Arvestatud kulum	25 035	131 464	156 499
Soetamine	83 854	63 269	147 123
Müük ja maha kandmised	194 099	45 769	239 868
Jääkmaksumus 31.12.2006	80 321	182 738	263 059



Lisa 7. Võlad tarnijatele

	31.12.2006	31.12.2005
Arveldused tarnijatega	1 613 410	1 414 375
Kokku	1 613 410	1 414 375

Lisa 8. Maksud

Maksuvõlad	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaksu arveldused	45 069	56 411
Isiku tulumaksu arveldused	4 579	5 150
Ettevõtte tulumaksu arveldused		196
Sotsiaalmaksu arveldused	9 308	9 288
Töötuskindlustusmaksed	423	423
Kogumispensioni maksed	461	407
Kokku	59 840	71 875

Maksuvõlgade intressi ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaksu intress		5
Tulumaksu intress	4	5
Sotsiaalmaksu intress	5	6
Ettevõtte tulumaksu intress		
Kokku	9	16

Maksuvõlgade intressivõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Kinnipeetud tulumaks		
Käibemaks	46	
Sotsiaalmaks		
Töötuskindlustus		
Ettevõtte tulumaks erisoodustustelt	4	7
Kokku	50	7

Lisa 9. Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Puhkustasu reserv	15 987	15 356
Kokku	15 987	15 356

Lisa 10. Müügitulu

	2006	2005
18% käibemaksuga müük	16 881 101	16 162 955
5% käibemaksuga müük		87
0% kauba ühendusesisene müük	50 167	
Kokku	16 931 268	16 163 042

Turgude lõikes

	2006	2005
Eesti	16 931 268	16 163 042
Kokku	16 931 268	16 163 042

Lisa 11. Muud äritulud

	2006	2005
Ümarduse tulud	113	71
Muud äritulud	4 763	3
Kokku	4 877	74

Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused

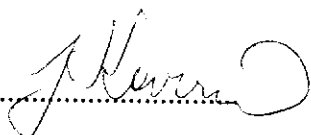
	2006	2005
Kaubad ja materjalid	13 842 514	13 057 298
Transport (lisandub kauba hinnale)		12 960
Ostutööd ja teenused	452 279	423 152
Kokku	14 294 793	13 493 411

Lisa 13. Muud tegevuskulud

	2006	2005
Mitmesugused tegevuskulud	31 404	30 246
Üür, halduskulu	203 059	174 720
Kommunaalteenused, elekter, kindlustus, prügi	18 992	33 122
Muud bürookulud	68 889	
Raamatupidamine,	82 340	79 862
Väikevahendid	20 728	21 174
Pangateenuste tasud	4 360	6 590
Ajakirjandus	2 392	1 766
Kantseleikaup	13 865	7 139
Koolitus täiendõpe	94 420	7 200
Sidekulud	38 977	48 679
Lähetuskulud		3 150
Kaubiku kulud	256 522	140 547
Reklaamikulud	81 289	25 075
Erisoodustusmaksukulud		515
Sõiduauto hüvitis	11 988	11 988
Joogivesi	750	2 313
Meditiiniline kulu	247	
Oma töötajate toitlustamine	4 404	1 000
Vastuvõtukulud	6 606	1 500
Lootusetuks kantud müügiarved	16 174	14 869
Nõuetele mittevastava algdok. väljamaksed		619
Erisoodustusmaksukulu	3 929	
Kokku	961 333	612 075

Lisa 14. Tööjõukulud

	2006	2005
Palgakulu	358 995	297 901
Sotsiaalmaksu kulu	118 523	98 500
Töötuskindlustusmaks	1 159	1 442
Kokku	478 676	397 843



Lisa 15. Muud ärikulud

	2006	2005
Ümardused	33	73
Viivised	272	
Maksuviivised	126	1 010
Kulud ümardamisest ja allahindlusest	- 378	409
Põhivara mahakandmine	9 660	
Kaubad kuluks (laost)	4 478	3 445
Kaupade mahakandmine	- 9 339	-2 185
Muud ärikulud	4 852	2 752

Lisa 16. Finants tulud ja kulud

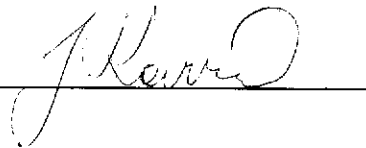
	2006	2005
Muud intressi tulud		774
Intressikulud (kapitalirendi intress)	- 62	-2 054
Intressikulud (kasutusrendi intress)	- 13 662	
Kokku	- 31 724	-1 280

Juhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Kilekaubandus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aruande. OÜ Kilekaubandus 2006. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt 29. juuni 2007. a.

Jaanus Karro

juhatuse liige



29.06.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kilekaubandus vaba omakapital seisuga 31.12.2006 oli järgmine:

Eelmise majandusaasta jaotamata kasum	2 504 766 krooni
Aruandeaasta puhaskasum	<u>1 083 059 krooni</u>
Jaotuskõlblik kasum kokku	3 587 826 krooni

OÜ Kilekaubandus juhtus teeb osanikele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt, mis on heaks kiidetud ka osaühingu juhatuse liikmete poolt:

- dividendidena välja maksta	400 000 krooni
- dividendi tulumaks (22/78)	<u>112 821 krooni</u>
	kokku 512 821 krooni

Järele jääv vaba omakapital summa 3 075 005 jätta jaotamata.

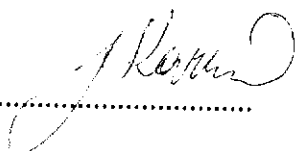
Jaanus Karro

juhatuse liige



24.06..... 2007

Juhatuse liige.....



Üle 10% osakutest omavate osanike nimekiri

OÜ Kilekaubandus üle 10% osakutest omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (29.06.2007) seisuga oli alljärgnev:

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osanimiväärtus	Hääle arv
Jaanus Karro	Tartu	36701172743	40 000	40

Jaanus Karro

juhatuse liige



29.06.2007

Juhatuse liige.....

