

Majandusaasta aruanne

Aruande aasta algus: 01.01.2006

Aruande aasta lõpp: 31.12.2006

OÜ Regionaal Kaubandus

Registrikood: 10811554

Aadress:Tallinn 11312, Rapla 8/10

Telefon:+3725-040020

e-post:regionaal@hot.ee

Põhitegevusala:Kinnis- ja vallasvara haldamine

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Maksud	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Omakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	12

TEGEVUSARUANNE

2005 aastal tegeleti jätkuvalt Rapla 8/10 kinnistu haldamise ja väljarentimisega. Kinnistu on 100% välja renditud ja hetkel vabu ruume ei ole. Sel aastal ettevõtte tegevus laienes, sest 2004.a.lõpul soetati kinnistu Tartus Näituse 27, kus 2005.a. alustati remondiga ja remondi käigus investeeriti 697538 krooni.

Tartus on lisandunud ka mitmed uued rentnikud.

Ettevõttes juhatuse liikmetele 2006.a. ei ole tehtud soodustusi. Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi ei ole

Ettevõttes töötas 2006.a. kaks töötajat, kes on ka juhatuse liikmed ning nende töötasu oli 2006.a. 53000 krooni. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud hüvitisi teenistuslepingu lõppedes.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Regionaal Kaubandus 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 Regionaal Kaubandus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
[Raivo Mererand](#)

Juhatus liige
[Alar Kraav](#)

[Tallinn,](#) [2007](#)

Bilanss

Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
----------------	-------------------	-------------------

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod		3918016	389967
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad		80848	174505
Maksude ettemaks-käibemaks		1121886	0
Ettemaksed teenuste eest		4422	0
Kokku		1207156	174505
Käibevara kokku		5125172	564472

Põhivara

Kinnisvarainvesteeringud	3,4	4700000	22200000
Masinad ja seadmed		169492	0
Põhivara akumulieeritud kulum(miinus)	3,4	-880949	-1244151
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest		0	697538
Põhivara kokku		3988543	21653387
VARAD KOKKU		9113715	22217859

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad		0	5055000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	1462156
Kokku		0	6517156

Võlad ja ettemaksed

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		75003	121057
Võlad tarnijatele		3054	72911
Maksuvõlad	2	12171	26171
Võlad töövõtjatele		20946	7641
Muud viitvõlad		0	30250
Kokku		111174	258030

Lühiajalised kohustused kokku**111174 6775186****Pikaajalised kohustused**

Laenud, võlakirjad ja kapitalireni kohustused		0	14037884
---	--	---	----------

Pikaajalised kohustused kokku**0 14037884****KOHUSTUSED KOKKU****111174 20813070****Omakapital**

Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1360788	1130531
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7597753	230258

OMAKAPITAL KOKKU**9002541 1404789****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU****9113715 22217859****Kasumiaruanne [SKEEM 1]**

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	3,8	2935258	2331958

Muud äritulud		13660844	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3	-889683	-480226
Muud tegevuskulud		-6980780	-168079
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-53000	-32400
Sotsiaalmaks		-17649	-10854
Tööjõu kulud kokku		-70649	-43254
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-496856	-614072
Muud ärikulud		-18141	-159373
Ärikasum (-kahjum)		8139993	866954
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-555927	-636696
Muud finantstulud ja -kulud		13687	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-542240	-636696
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		7597753	240195

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			

Ärikasum		8139993	230258
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	496856	614072
Intressikulu		-555927	636696
Kasum põhivara müügist		-13462521	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1032651	-94691
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-146856	81484
Makstud intressid		0	-636696
Kokku rahavood äritegevusest		-6561106	831123
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus		-169492	-697538
Põhivara müük		30800000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		30630508	-697538
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		400000	1860309
Saadud laenude tagasimaksed		-20955040	-655000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		0	-1033394
Saadud intressid		13687	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-20541353	171915
Rahavood kokku		3528049	305500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		389967	84467
Raha ja raha ekvivalentide muutus		3528049	305500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3918016	389967

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	4000	1130531	1174531
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	230258	230258
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	4000	1360789	1404789
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	7597753	7597753
Saldo seisuga 31.12.2006	40000	4000	8958542	9002541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Regionaal Kaubanduse 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha pangas.

B. 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.

C. 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). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil [*soetusmaksumuses miinus akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest*] ...

D. Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

F. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

G. Tulude arvestus

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

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	23881
Üksikisiku tulumaks	4114	378
Sotsiaalmaks	7590	1782
Töötuskindlustusmaks	207	72
Kogumispension	260	58
Kokku	12171	26113

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

	2006	2005
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud	2935258	2331958

renditulu		
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	725978	480226
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	2209280	1851732

2005. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Soetushind 31.12.2005	22897538
Soetushind 31.12.2006	4700000
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1244151
Müüdnud kinnisvarainvesteering	-22897538
Müüdnud kinnisvarainvesteeringu amort	860059
Kulum 2006.a.	496856
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	
Jääkväärtus 31.12.2005	21653387
Jääkväärtus 31.12.2006	3824701

Lisa 4 Materiaalne põhivara

Soetushind 31.12.2005	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0
Soetamine	169492
Kulum 2006.a.	-5650
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-5650
Jääkväärtus 31.12.2005	0
Jääkväärtus 31.12.2006	163842

Lisa 5 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40000	40000
Osade (tk)	2	2
Osa nimiväärtus (kroonides)	20000	20000

Ettevõtte vaba omakapital 31. detsember 2006 moodustas 8958541 (2005: 1360789) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 6987662 (2005: 1047808) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1970879 (2005: 312981) krooni.

Lisa 6 Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
--	-------------	-------------

Eesti	2935258	2331958
Kokku	2935258	2331958

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Regionaal Kaubanduse OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt *2007*

otsusega, allkirjastamine

2007:

Juhatuse liige
Raivo Mererand

Juhatuse liige
Alar Kraav

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Regionaal Kaubandus juhatuse ettepanekul kanda aruandeaasta kasum summas 7597753

krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a.
8958541 krooni

OÜ Regionaal Kaubandus osanike nimekiri

Alar Kraav ik.36206140335 eluk. Tallinn 1 osa nimiväärtusega 20000 krooni

Joukko Aarno Elias Kyander-Kiianmies ik 300107-9536 elukoht Rootsi, Malmö üks osa
nimiväärtusega 20000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

REGIONAAL KAUBANDUS OÜ (registrikood: 10811544) 01.01.2006 - 31.12.2006
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Raivo Mererand (Juhatuse liige) - kinnitanud 22.08.2007