

2 a. 06, 2007

1764 71212

2.Osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE DEKLARTSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD	
ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 1. RAHA	11
LISA 2. MAKSUVÕLAD.....	12
LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA	13
LISA 4. MÜÜGITULU	14
LISA 5. RAHAVOOGUDE ARUANNE	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	16



TEGEVUSARUANNE

OÜ Mellifera tegutseb alates 2002. aasta septembrist valdavalt Tartus ja Lõuna – Eestis. Kliente on Põlvamaalt, Jõgevalt, Viljandist, Pärnust, Tallinnast jm. Jätkuvalt hea koostöö on olnud Tartu Ülikooli erinevate allüksustega ja Tartu Ülikooli Kliinikumi erinevate kliinikutega. Lisandunud on ka uusi kliente, klientide arv ulatub 180-ni.

2006. aastal on ruloocardinate valmistamine kasvanud, suure osa valmistavatest ruloodest moodustavad kassettrulood plastikakendele. Ruloocardinaid on hakanud tellima ka teised Tartus tegutsevad kardinafirmad. Detailid ruloode valmistamiseks hangitakse kodumaistelt firmadelt. Jätkuvalt on plaanis leida sobiv välishankija komponentide tarnimiseks.

2007. aastal on plaanitud siinipainutuspingi lõplik valmistamine, samuti investeerida töövahenditesse ning tööruumi sisustusse ja materjalidesse.

Majandusaasta tulemuseks kujunes kasum 21 778 krooni.

Mellifera OÜ-s oli 2006. aasta lõpuks 1 töötaja. Töötajale makstud tasude üldsumma oli 48 000 krooni. Kasumiaruandes on tööjõukuludele lisatud puhkusereserv summas 2 483 krooni. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud. Juhatusel liikmele ei ole ette nähtud tasusid tagasikutsumisel ja ametist lahkumisel.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika:

1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara : lühiajalised kohustused
2. Maksevõime kordaja = käibevara – varud : lühiajalised kohustused
3. Vahetu maksevalmiduse kordaja = raha + müüdavad väärtpaberid : lühiajalised kohustused
4. Puhasrentaablus = puhaskasum : müügitulu x 100
5. Võlakordaja = kohustused : kogu passiva x 100

	2006	2005
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	10,62	11,53
2. Maksevõime kordaja	10,62	11,53
3. Vahetu maksevalmiduse kordaja	10,03	10,93
4. Puhasrentaablus	2,11 %	6,35 %
5. Võlakordaja	9,08 %	8,19 %

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Mellifera 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.

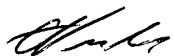
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2007 vahemikul.

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 Mellifera jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 31. märts 2007.a



Juhatuse liige
Einar Veede

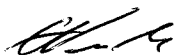


BILANSS
(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	261 236	233 010
Nõuded ostjate vastu		15 444	12 574
Käibevara kokku		276 680	245 584
Põhivara	3		
Masinad ja seadmed		987	2 163
Muu materiaalne põhivara		9 101	12 497
Põhivara kokku		10 088	14 660
VARAD KOKKU		286 768	260 244
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		6 190	5 886
Võlad töövõtjatele		15 476	11 398
Maksuvõlad	2	2 534	2 734
Muud võlad		1 853	1 289
Kokku		26 053	21 307
Lühiajalised kohustused kokku		26 053	21 307
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		192 737	134 676
Aruandeaasta kasum		21 778	58 061
Omakapital kokku		260 715	238 937
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		286 768	260 244

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa	01.01. -31.12. 2006	01.01 – 31.12. 2005
Äritulud			
Müügitulu	4	1 033 269	914 535
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal		- 852 174	- 712 015
Mitmesugused tegevuskulud		- 87 447	- 94 842
Tööjõu kulud			
Palgakulu		- 50 483	- 34 889
Sotsiaalmaksud		- 16 659	- 11 513
Töötuskindlustusmaks		- 151	- 156
Tööjõu kulud kokku		- 67 293	- 46 558
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	- 4 572	- 3 059
Muud ärikulud		- 5	0
Ärikasum		21 778	58 061
Aruandeaasta puhaskasum		21 778	58 061



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)
(kroonides)

	Lisa	01.01. -31.12. 2006	01.01. -31.12. 2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		21 778	58 061
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	4 572	3 059
Äritegevusega seotud nõuete muutus	5	- 2 870	2 659
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	5	4 746	- 5 898
Kokku rahavood äritegevusest		28 226	57 881
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamine	3	0	-10 300
Rahajäägi muutus investeerimisteggevusest		0	- 10 300
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Laenude tagasimaksed		0	- 27 500
Kokku rahavood finantseerimisteggevusest		0	- 27 500
Raha ja ekvivalentide muutus	1	28 226	20 081
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES		233 010	212 929
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS		261 236	233 010



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
	EEK	EEK	EEK	EEK
31.detsember 2004	42 000	2 373	136 503	180 876
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	58 061	58 061
Reservkapitali suurendamine	0	1 827	-1 827	0
31. detsember 2005	42 000	4 200	192 737	238 937
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	21 778	21 778
31. detsember 2006	42 000	4 200	214 515	260 715

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses nelikümmend kaks tuhat krooni, mis jaguneb 1 osaks. Maksimumkapitaliks on 160 000 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

Mellifera OÜ 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakonto saldosid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 Eesti krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kulusse vara kasutusele võtmise hetkel.) Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- masinad ja seadmed – 20 % aastas;
- kontori inventar – 20% aastas;
- arvutid - 33 % aastas

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.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

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 otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 nominaalväärtustega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Tulude arvestus

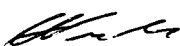
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb 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.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

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

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Mellifera käsitleb seotud osapooltena:

- ✓ tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- ✓ tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ✓ ettevõtte töötajaid.

LISA 1. RAHA

(kroonides)

	2006	2005
Sularaha kassas	88 058	161 121
Pangakonto	173 178	71 889
Raha ja pangakonto kokku	261 236	233 010

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 2. MAKSUVÕLAD

(kroonides)

Maksuvõlgade saldo on kajastatud seisuga 31.12.2006 alljärgnevalt:

	2006	2005
Maksuvõlad		
Käibemaks	663	2 049
Sotsiaalmaks	1 319	290
Üksikisiku tulumaks	436	290
Töötuskindlustusmaks	36	45
Kogumispension	80	60
Kokku	2 534	2 734

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 214 515 krooni.

Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

- ✓ bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 167 322 krooni
- ✓ eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 47 193 krooni.



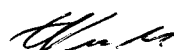
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Masinad ja seadmed EEK	Inventar EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus			
31. detsember 2004	5 900	6 780	12 680
Soetamine	0	10 300	10 300
31. detsember 2005	5 900	17 080	22 980
31. detsember 2006	5 900	17 080	22 980
Akumuleeritud kulum			
31. detsember 2004	- 2 549	- 2 712	- 5 261
Arvestatud kulum	- 1 188	- 1 871	- 3 059
31. detsember 2005	- 3 737	- 4 583	- 8 320
Arvestatud kulum	- 1 176	- 3 396	- 4 572
31. detsember 2006	- 4 913	- 7 979	- 12 892
Jääkmaksumus			
31. detsember 2005	<u>2 163</u>	<u>12 497</u>	<u>14 660</u>
31. detsember 2006	<u>987</u>	<u>9 101</u>	<u>10 088</u>



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 4. MÜÜGITULU

(kroonides)

a) Firma müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	01.01. -31.12. 2006	01.01. -31.12. 2005
Eesti Vabariik	1 033 269	914 535
Kokku	1 033 269	914 535

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	01.01.- 31.12. 2006	01.01. -31.12. 2005
Lamell- ja rulookardinate paigaldus	1 033 269	914 535
Kokku	1 033 269	914 535

LISA . 5. RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	01.01. -31.12. 2006	01.01. - 31.12. 2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:		
Ostjate tasumata summad	- 2 870	2 659
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku:	- 2 870	2 659
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:		
Võlad tarnijatele	304	1 501
Võlad töövõtjatele	4 078	1 292
Maksuvõlad	- 200	- 8 834
Muud viitvõlad	564	143
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku:	4 746	- 5898



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Mellifera vaba omakapital on 31. detsembril 2006 järgmine

eelmiste perioodide jaotamata kasum 192 737 krooni

kasum majandusaasta majandustegevusest 21 778 krooni

kokku jaotamata kasum 214 515 krooni

OÜ Mellifera juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kasum summas 214 515 krooni jätta jaotamata.

31. märts 2007.a.



Einar Veede
Juhatuse liige



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise otsusest, läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Einar Veede

juhatuse liige

 31.03.2007

OÜ Mellifera osanike nimekiri

Einar Veede

Isikukood:36607202738

Elukoht: Säde 1 a

Tartu 50406

Osa nimiväärtus 42 000 EEK – 100 %