

22. 10. 2007

144 78807

MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2006 a.
aruandeaasta lõpp: 31.12.2006 a.

ärinimi : OÜ ESTLOCK

registrikood: 10946959

tänav a nimi
maja number: PIKK 12

linn: TARTU

postisihtnumber: 51009
maakond: TARTUMAA

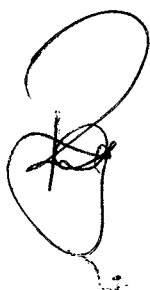
telefon: 56 669 639

faks: 7 402580

E-post raul.oja@lukupood.ee

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2. Varud.....	10
Lisa 3. Ettemaks tarnijale.....	10
Lisa 4. Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa 5. Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6. Maksukohustused.....	11
Lisa 7. Omakapitali lisa	11
Lisa 8. Müügitulu.....	11
Lisa 9. Muud tegevuskulud.....	12
Lisa 10. Tööjõukulud	12
TEGEVJUHTKONNA ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
ÜLE 10 % OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI	14



TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Osaühing Estlock põhitegevusala on luku- ja turvasüsteemide, ukse-, aknafurnituuri hooldus ja paigaldus. Põhiliselt tehakse alltöövõttu Lukupood OÜ-le. Samas pakutakse Lukupood OÜ-le turundus- ja müügiteenust.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas osaühingu Estlock müügitulu 81 240 krooni. Võrreldes 2005. aastaga, mil müügitulu praktiliselt puudus, toimus müügitulu suurenemine kordades. 2006. aasta müügitulust moodustas 100% teenuse osutamine. Kogu müük toimus Eestis.

2006. aasta peamised kuluartiklid olid tööjõu kulud (22 552 krooni) ja lähetuskulud (55400 krooni). 2006 a. lõpetas osaühing Estlock kasumiga, mis oli 2 901 krooni.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijaga toimuvad Eesti kroonides, mistõttu valuutakursi risk puudub. Ettevõtte ei ole laene ja seepärast puudub ka intressimäärade muutumise risk.

Personal

Osaühingul Estlock oli 2006. aastal 1 töötaja. 2006. aastal moodustasid tööjõukulud 22 552 krooni. Juhatuse liige on ettevõtte töötaja.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Estlock OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtete spetsiifilisema nõudluse rahuldamise kaudu firma turupositsiooni suurendamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt püüab ettevõtte suurendada ligi 100% käibekasvu. Samas aitab Estlock OÜ Lukupood OÜ-l välja kujundada LukuCentrumi kaubamärki ja konseptsiooni, mis tagaks suurema tuntuse Lukupood OÜ-le

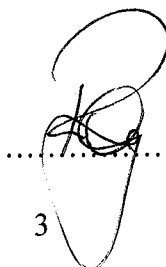
Raul Oja

Raul Oja
juhatuse liige

juhatuse liige



3



30.06.07

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

1. jaanuar 2006 kuni 31. detsember 2006

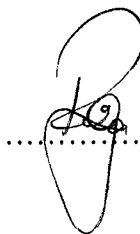
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Osaühing Estlock tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2006. aasta (periood 01.01.2006-31.12.2006) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühing Estlock finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.06.2007) on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvele võetud ja esitatud;
- Osaühing Estlock on jätkuvalt tegutsev

Raul Oja

juhatuse liige



.....

30.06.07
.....

Raul Oja
juhatuse liige



BILANSS

(kroonides)

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
<i>Käibevara</i>			
Raha		16 409	6 817
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	2	15 678	15 678
Ettemaks tarnijale	3	30 341	30 341
Varud kokku		46 019	46 019
<i>Käibevara kokku</i>		62 428	52 836
 VARAD KOKKU		 62 428	 52 836
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlakohustused	4	20 000	2 700
Võlad töövõtjatele	5	4 769	0
Maksuvõlad	6	8 072	0
Viitvõlad		0	21 681
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		32 841	24 381
Kohustused kokku		32 841	24 381
 Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			
(-kahjum)		-11 545	- 2 700
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		1 132	- 8 845
Omakapital kokku		29 587	28 455
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		62 428	52 836



KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	8	81 240	420
Kaubad, toore, materjal		0	-315
Mitmesugused tegevuskulud	9	-55 787	-8 939
Tööjõu kulud	10		
Palgakulu		-24 321	0
Sotsiaalmaksud		-6 076	0
Ärikasum(-kahjum)		1 132	-8 834
Finantstulud ja-kulud		0	-11
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		1 132	-8 845

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 132	-8 845
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus		0	- 532
Varude muutus		0	315
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-8 840	16 880
Rahavood äritegevusest kokku		-7 708	7 818

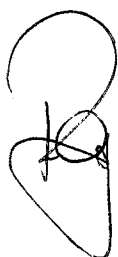
Rahavood investeerimistegevusest**Rahavood finantseerimistegevusest**

Saadud laenud	20 000	10 500
Laenude tagasimaks	-2 700	-17 900
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	9 592	-7 400

Raha ja ekvivalendid perioodi algul	6 817	6 399
Raha ja ekvivalentide muutus	9 592	418
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpul	16 409	6 817

Saadud ja antud laenud kajastatakse vastavalt rahavoogude aruande finantseerimise ja investeerimise osas sõltumata laenu lühi- ja pikaajalisusest. Analoogselt kajastatakse laenude tagasimakseid.

Raul Oja
juhatuse liige



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata Kasum	Osakapital kokku
31.12.2004.a.	40 000	- 2 700	37 800
Aruandeaasta kahjum		- 8 845	- 8 845
31.12.2005.a.	40 000	-11 545	28 455
Aruandeaasta kasum		1 132	1 132
31.12.2006.a.	40 000	-10 413	29 587

Raul Oja
juhatuse liige



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Osäühing Estlock 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, paigutused rahaturufondidesse ja muudesse ülilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

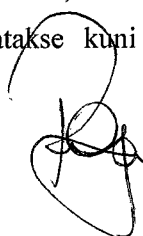
Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruande perioodi kuluna .

Juhatuse hinnangul on varud likviidsed.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara

Raul Oja
juhatuse liige



kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|------|
| • Masinad ja seadmed | 20 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 30 % |

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2007.aastal määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intrtessimäärast.



Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Varud

	31.12.2006. a	31.12.2005. a
Müügiks ostetud kaubad	15 678	15 678
Kaubad kokku	15 678	15 678

Lisa 3. Ettemaks tarnijale

	31.12.2006. a	31.12.2005. a
Ettemaks tarnijale	30 341	30 341
Ettemaks tarnijale kokku	30 341	30 341



Lisa 4. Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Lühiajalised laenud	20 000	2 700
Võlakohustused kokku	20 000	2 700

Lühiajalised laenud koosnevad juriidiliselt isikult saadud laenust tagasimakse tähtajaga 30. november 2007.a.

Lisa 5. Võlad töövõtjatele

	31.12.2006. a	31.12.2005. a
Võlad töövõtjatele	3 000	0
Puhkusekohustus	1 769	0
Viitvõlad kokku	4 769	0

Lisa 6. Maksukohustused

	31.12.2006. a	31.12.2005. a
Käibemaks	5 065	0
Sotsiaalmaks	2 230	0
Kinnipeetud tulumaks	581	0
Töötuskindlustus	60	0
Kogumispension	136	
Maksuvõlad kokku	8 073	0

Lisa 7. Omakapitali lisa

Seisuga 31.12.2006. a. koosneb ettevõtte osakapital 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

Osahing Estlock neto müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2006. a	%	2005. a	%
Eesti	81 240	100	420	100%
Tegevusalad	2006. a		2005. a	%
Teenused	81 240	100	420	0,24%
Kokku	81 240	100	420	100%



Lisa 9. Muud tegevuskulud

	2006. a	%	2005. a	%
Transpordikulud	-55 406	99,32%	-6 678	74,71%
Muud kulud	-381	0,68%	-2 261	25,29%
Muud tegevuskulud kokku	-55 787	100%	-8 939	100%

Lisa 10. Tööjõukulud

	2006. a	2005. a
Tööjõukulu	-18 245	0
Sotsiaalmaksud	-6 076	0
Tööjõukulud kokku	-24 321	0



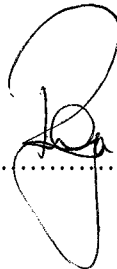
TEGEVJUHTKONNA ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühing Estlock tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande:

Tegevjuhtkond:

Raul Oja

juhatuse liige



30.06.07

Raul Oja
juhatuse liige



ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI

Osaüning Estlock üle 10 % osadega määratud hääli omavate osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (30.06.2007.a.) seisuga oli alljärgnev:

Osaniku nimi	Isikukood	Elukoht	Osade arv ja nimiväärtus
Raul Oja	38108292729	Tartu	1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni

Raul Oja
juhatuse liige

