

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25 -06- 2007

Gerli AASMÄE

Majandusaasta aruanne

OSAÜHING AIKEL GRUPP

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistri kood	10992103
Aadress	Katleri 1-69, Tallinn
Telefon	6 748 772
Faks	6 556 650
Elektronpost	<u>aikel@hot.ee</u>
Põhitegevusala	hulgikaubandus
Tegevjuht	Ulvi Valtna



OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 2.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aruande koostamise kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine.....	10
Lisa 4 Kapitalirent.....	10
Lisa 5 Kasutusrent.....	11
Lisa 6 Võlakohustused.....	11
Lisa 7 Maksuvõlad.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad.....	12

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

Tallinna Linnakohtu registriosakonnas on Aikel Grupp Osühing tehtud 28.11.2003.a. esmakanne ning muutmiskanne 24.12.2003.a. Põhikiri on kinnitatud 4.12.2003.a.

Oma tegevust alustas osühing veebruaris 2004.a.

Põhitegevusalaks on juustutoodete hulgikaubandus ning kaubandusteenuste osutamine teisele ettevõttele.

Aasta keskmine töötajate arv oli 4 ning töötajate üldtasu 287 416 kr.

Juhatusel liikmed eraldi tasusid ega soodutusi ei saanud.

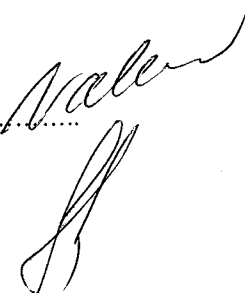
Tuleviku suundadeks on hulgikaubanduse nomenklatuursete kaupade sortimendi suurendamine. Põhilised kaubahanked toimuvad oma vabariigist. Eesmärk on siseneda kohaliku turu kaubanduskettidesse.

tehtud
d 4.12

teenus

te

de so
Eesmärk



citud
d 4.12

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Aikel Grupp juhatus on ärisedustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osühingu vara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Aikel Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28 veebruar 2007.a.

Kalju Paldis

juhatuse liige

.....

Ulvi Valtna

juhatuse liige

.....

matup
stus
tearu
matup
usiks
kus

.....

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Bilanss	AKTIVA	kroonides	
		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa	71965	19 083
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	262 159	271 409
Ostjate tasumata summad		262 159	271 409
Varud		39 007	19 518
Ostetud kaubad müügiks		26 277	7 013
Väikevahendid		12 730	22 889
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			2 750
Tulevaste perioodide kulud			2 750
KÄIBEVARA KOKKU		373 132	312 760
PõHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	65 158	94 905
AKTIVA KOKKU		438 290	407 665
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 6		35 140
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed			35 140
Võlad tarnijatele		45 259	117 046
Maksuvõlad	Lisa 7	20 257	19 952
Viitvõlad		38 536	57 606
Võlad töövõtjatele		38 536	57 606
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		104 052	229 744
KOHUSTUSED KOKKU		104 052	229 744
OSAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		13 800	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		124 121	47 060
Aruandeaasta kasum		156 317	90 861
KOKKU OSAKAPITAL		334 238	177 921
PASSIVA KOKKU		438 290	407 665

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne skeem 2

	kroonides	
	2006	2005
Müügitulu	1 455 675	1 815 375
Realiseeritud toodete kulu	- 698 791	- 810 557
BRUTOKASUM	756 884	1 004 818
Turustuskulud	- 433 594	- 642 740
Üldhalduskulud	- 165 950	- 240 660
Muud ärikulud	- 288	- 24 953
ÄRIKASUM	157 052	96 465
FINANTSTULUD-JA KULUD	- 735	- 5 604
intressikulud	- 735	- 5 604
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	156 317	90 861
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	156 317	90 861

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per. jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2006	40 000		47 060	90 861	177 921
Kohustuslik reserve- kapital		13 800	- 13 800		
Aruandeaasta kasum				156 317	156 317
Seisuga 31.12.06	40 000	13 800	33 260	247 178	334 238

Aruande
aasta
kasum

90 861

156 317

247 178

7

Juhatusel liige.....

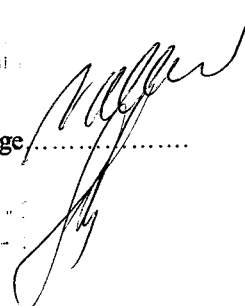
Aruande
aasta
kasum

90 861

Rahavoogude aruanne

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2006	2005
Ärikasum	156 317	90 861
Korrigeerimised		
Materiaalse põhivara kulum	29 747	38 653
Põhivara likvideerimise kahjum		24 238
Intressikulu		5 435
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	186 064	159 187
Nõuded ostjate vastu	9 250	- 118 589
Varud	- 19 489	29 237
Maksuvõlad	305	- 9 015
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 750	- 2 750
Võlgnevus Hankijatele	- 71 787	41 717
Viitvõlad	- 19 070	- 3 361
Põhitegevuse genereeritud raha	88 023	96 426
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	88 023	96 426
FINANTSTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenude tagasimaksmine		- 37 386
Kapitalirendimaksete tasumine	- 35 140	- 54 499
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-35 140	- 91 885
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	52 883	4 541
RAHA ALGJÄÄK	19 083	14 542
RAHA LÕPPJÄÄK	71 966	19 083



OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ostetud kaup müügiks ja väikevahendid on võetud arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud hinnaalandid. Ostetud kaupade kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse üks kord aastas lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on:

transpordivahendid	20 % aastas
arvutustehnika	25 % aastas
kontorimööbel	20 % aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul vara omandiõigus läheb üle rentnikule.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lüüajalise kohustusena töövõtjate ees.

OÜAikel Grupp majandusaasta aruanne

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod	2006	2005
Sularaha kassas	11 821	192
Pangakontod	59 647	18 891
Kokku	12 319	19 083

Lisa 2 . Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 262 159 kr. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

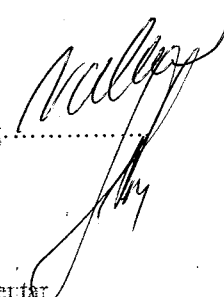
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.05	117 504	69 661	187 165
Mahakandmine 2006		24 814	- 24 814
Soetusmaksumus 31.12.06	117 504	44 847	162 351
Akumuleeritud kulum 31.12.05	43 085	24 361	67 446
Aruandeaastal arvestatud kulumit	23 501	6 246	29 747
Akumuleeritud kulum 31.12.06	66 586	30 607	97 193
Jääkmaksumus 31.12.05	74 419	45 300	119 719
Jääkmaksumus 31.12.05	50 918	14 240	65 158

Lisa 4. Kapitalirent

OÜ AIKEL GRUPP rendib kapitalirenditingimustel

	Masinad	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2006	117 504	14 153
Soetusmaksumus 31.12.2005	117 504	-
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006	50 918	6 015
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2005	74 419	10 261
Kulum 2006a.	23 501	4 246
Kapitalirendivõlgnevus 31.12.2006	0	0



Lisa 5. Kasutusrent

OÜ Aikel Grupp rendib kasutusrendi tingimustel laoruume määramata tähtajaga.
2006.a. rendimaksed 62 908 kr.

Lisa 6. Maksuvõlad Maksuliik

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuvõlg		
Käibemaks	8 685	3 856
Sotsiaalmaks	7 412	10 076
Isiku tulumaks	3 704	5 107
Töötuskindlustusmaks	196	449
Kohustuslik pensionikindlustusmaks	259	464
Ettevõtte tulumaks	1	
Kokku	20 257	19 952

Maksu- ja Tolliametile viivised: isiku tulumaks 6 kr.; kogumispensionilt 1 kr.; ettevõtte tulumaksult 1 kr.

1.12.20

356
016
107
449
464

OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Aikel Grupp osanikud otsustasid 2006.a. kasumi summas 156 317 kr. kanda jaotamata kasumi arvele.

156 317 k



OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Aikel Grupp juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 28.veebruaril 2007.a. osanike poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingul liikmed

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kalju Paldis

juhatuse liige

Ulvi Valtna

juhatuse liige



12

Juhatus liige



OÜ Aikel Grupp majandusaasta aruanne

Osaühing Aikel Grupp osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Osade nimiväärtus
Kalju Paldis	Katleri 1-69	20 000 kr.
	Tallinn	
Ulvi Valtna	Katleri 1-69	20 000 kr.
	Tallinn	

toimik

10 kr

10 kr.