

TAHVA
RE
S

1.1.2007

Ala, 71612

EW

OÜ Kliiner

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Pedja 12 Vana-Jõgeva küla 48331 Jõgeva MK
Äriregistri nr.	11007985
Telefon:	55649565
E-mail:	kliiner@hotmail.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006
Dokument, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri; kahjumi jaotamise ettepanek; juhatuse allkiri 2006.a. majandusaasta aruandele

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE juhatus deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [Skeem 1].....	7
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Viitlaekumised.....	11
Lisa 4 Lõpetamata toodang.....	11
Lisa 5 Maksud	11
Lisa 6 Aruandvad isikud	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Viitvõlad.....	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Finantstulud.....	13
Lisa 11 Finantskulud.....	13
Lisa 12 Materiaalne põhivara	13
Lisa 13 Ärikulud.....	14
Lisa 14 Kasutusrent.....	14
Lisa 15 Omakapital	14
Osanike nimekiri.....	15
KAHJUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatus allkiri 2006. a majandusaasta aruandele.....	17



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Kliiner peamiseks tegevusalaks on puhastamine, koristusteenus ja renoveerimistööd. OÜ Kliiner annab tööd 4 töötajale.

Asukoha aadress:	Pedja 12 Vana-Jõgeva küla 48331 Jõgeva MK Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11007985
Telefon:	55649565
E-mail:	kliiner@hotmail.ee
Juhataja:	Merle Sootla



TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte on moodustatud aprillis 2004.aastal. OÜ Kliiner on professionaalseid puhastus-ja koristusteenuseid pakkuv firma.OÜ Kliiner on kantud riikliku erinõuetega tegevusaladel tegutsevate ettevõtjate registrisse ülddehitustööde tegevusalal.

2006. aasta keskmine töötajate arv	4
Töötajate töötasu üldsumma	278 346
Firma omanikule makstud töötasu	110 435

Äriühingu raamatupidamiskohuselase omakapital bilansipäeva seisuga ei vastanud äriseadistikus kehtestatud nõutele.Aruande jooksul tekkis omakapitali muutus- miinus 61 669 krooni. Firma juhtkond 2007 aasta algusest tegi ümberkujundusi ja suutis omakapitali miinust likvideerida ja viia omakapitali vajalikule tasemele,mistõttu firma likvideerimist lähemas tulevikus plaanis ei ole ja kavatseme jätkuvalt tegutseda Eesti Vabariigis lubatud majandustegevusega edasi. Makseraskusi ei esine. Peale 2006 aastaaruande kinnitamist esitame andmed vara olemasolu kohta ja võetud tarvitusele ettenähtud abinõusid.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest lehekülgedel 11 kuni 14 ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
4. OÜ Kliiner on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhataja

Merle Sootla _____



Merle Sootla
juhataja

Bilanss

(kroonides)

	lisa nr.	31.12.06	31.12.05
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	1	1 541	81 872
Nõuded ostjate vastu	2	41 442	30 825
Lõpetamata toodang	4	4 067	0
Viitlaekumised	3	81	16
Käibevara kokku		47 131	112 713
Materiaalne põhivara		30 446	26 292
Põhivara kokku	12	30 446	26 292
AKTIVA KOKKU		77 577	139 005
PASSIVA			
Võlad tarnijatele	7	12 614	19 561
Arveldused aruandvate isikutega	6	12 879	31 126
Maksuvõlad	5	33 103	27 866
Viitvõlad	8	80 650	36 414
Kohustused kokku		139 246	114 967
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum		-15 962	-7 774
Aruande aasta kahjum/kasum		- 85 707	-8 188
Omakapital kokku		- 61 669	24 038
PASSIVA KOKKU		77 577	139 005



Kasumiaruanne [Skeem 1]

(kroonides)

Äritulud	lisa nr.	31.12.06	31.12.05
Müügitulu	9	637 948	328 385
Äritulud kokku		637 948	328 385
Ärikulud			
Kaubad, materjal, teenused		270 199	153 663
Mitmesugused tegevuskulud		39 180	9 710
Tööjõukulud		397 862	127 657
Maksude kulud			36 231
Kulum		9 143	8 328
Muud ärikulud			1 000
Ärikulud kokku	13	716 384	336 589
Ärikahjum		-78 436	-8 204
 Finantstulud	10	81	16
Finantskulud	11	7 352	
Kahjum majandustegevusest		-85 707	-8 188



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

Kaudne meetod	lisa nr.	31.12.06	31.12.05
Rahavood äritegevusest			
Kahjum		-85 707	-8 188
Põhivara kulum	12	9 143	8 328
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused			
Nõuded ostjate vastu		-10 617	-30 825
Lõpetamata toodang		-4 067	
Arveldused aruandvate isikutega		-18 247	3 837
Viitlaekumised		-65	-8
Võlad tarnijatele		-6 947	18 691
Maksuvõlad		5 237	27 866
Viitvõlad		44 236	35 696
Kokku rahavood äritegevusest		-67 034	2 087
Rahavood investeeringutest			
Põhivara ost	12	-13 297	0
Kokku rahavood investeeringutest		-13 297	
Omakapitali moodustamine			
Kokku rahavood finantseerimisest			
Kokku ettevõtte rahavood		-80 331	78 849
Ettevõtte rahajäägi muutus		-80 331	78 849
Raha algjääk		81 872	3 023
Raha lõppjääk		1 541	81 872



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Osakapital kokku
Seisuga 31.12.04	40 000	0	0	-7 774	32 226
Eelmiste perioodide kahjumi katmiseks	0	0	-7 774	7 774	0
2005.a. kahjum	0	0	0	-8 188	-8 188
Seisuga 31.12.05	40 000	0	-7 774	-8 188	24 038
Eelmiste perioodide kahjumi katmiseks	0	0	-8 188	8 188	0
2006.a. kahjum	0	0		-85 707	-85 707
Seisuga 31.12.06	40 000	0	-15 962	-85 707	-61 669



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Kliiner 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. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat raha ja pangakontodel olevat raha.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on inventeeritud põhivara objektide kaupa individuaalselt. Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi -ja paigalduskuludega on üle 4000 krooni ja kasutuseaga üle aasta. Alla 4000 krooni maksvad väheväärtuslikud objektid kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt, kasutades alljärgnevaid amortisatsiooninorme:

Seadmed ja arvutustehnika 20% aastas 3-5 aastat

Põhivara struktuur ja liikumine on kajastatud **lisas nr.12**

Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsete kohustustena on bilansis kajastatud töövõtjate väljateenitud puhkusetasude reserv summas 48 211 kr (bilansireal "viitvõlad"). Väljateenitud puhkusetasu reservi muutus 2006 aastal 26 827 krooni. Antud summa võrra on kasumiaruandes kulusid suurendatud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja pangakontode jääkide vähenemine 2006.aastal oli 80 331 krooni. Rahavoogude struktuur on kajastatud rahavoogude aruandes.

Müügitulu

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale, müügitulu tegevusalade lõikes on kajastatud **lisas nr. 9**.

Maksud

Maksuvõlgade kohta on koostatud tabel mis on kajastatud **lisas nr.5**.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.06	31.12.05
Sularaha kassas	55	55
Pangakontol	1 486	81 817
Kokku	1 541	81 872

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.06	31.12.05
Ostjate laekumata arved	41 442	30 825
Kokku	41 442	30 825

Lisa 3 Viitlaekumised

	31.12.06	31.12.05
Pangaintress	81	16
Kokku	81	16

Lisa 4 Lõpetamata toodang

	31.12.06	31.12.05
Materjalid	4 067	
Kokku	4 067	

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006 maksuvõlg	31.12.2005 maksuvõlg
Maksuliik		
Käibemaks	6 522	9 078
Üksikisiku tulumaks	7 957	5 741
Sotsiaalmaks	17 184	11 587
Töötuskindl.maks	468	437
Pensioonikindl.maks	972	598
Kokku	33 103	27 441



Lisa 6 Aruandvad isikud

	31.12.06	31.12.05
Võlad aruandvatele isikutele	12 879	31 126
Kokku	12 879	31 126

Lisa 7 Võlad tarnijatele

	31.12.06	31.12.05
Võlad tarnijatele	12 614	19 561
Kokku	12 614	19 561

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.06	31.12.05
Võlad töövõtjatele	32 439	15 030
Puhkuse reserv	36 167	16 042
Puhkuse reservi sots.maks	11 935	5 294
Puhkuse reservi töötuskindl.maks	109	48
Kokku	80 650	36 414

Lisa 9 Müügitulu

	31.12.06	31.12.05
Realisatsioon tegevusalade lõikes		
Puhastusteenus	205 923	130 700
Ehitusteenus	432 025	197 685
Kokku	637 948	328 385



Lisa 10 Finantstulud

	31.12.06	31.12.05
Pangaintress	81	16
Kokku	81	16

Lisa 11 Finantskulud

	31.12.06	31.12.05
Kasutusrendi intress	7 352	
Kokku	7 352	

Lisa 12 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.04		
Soetusmaksumus	39 064	39 064
Perioodi kulum (-)	4 444	4 444
Jääkmaksumus	34 620	34 620
2005. a toimunud muutused		
Perioodi kulum(+)	7 813	7813
2004 kulum(+)	515	515
Saldo seisuga 31.12.05		
Soetusmaksumus	39 064	39 064
Perioodi kulum (-)	12 772	12 772
Jääkmaksumus	26 292	26 292
2006. a toimunud muutused		
ostud perioodi jooksul	13 297	13 297
Perioodi kulum(+)	9 143	9 143
Saldo seisuga 31.12.06		
Soetusmaksumus	52 361	52 361
Akumuleeritud kulum	21 915	21 915
Jääkmaksumus	30 446	30 446

Kasutatav amortisatsiooni norm on 20% aastas



Lisa 13 Ärikulud

	31.12.06	31.12.05
Kaubad, materjal, teenused kokku	270 199	153 663
Mitmesugused tegevuskulud	39 180	9 710
Tööjõukulud	278 346	106 991
Sotsiaalmaks	91 855	35 732
Töötuskindlustusmaks	835	499
Puhkusereserv	20 125	15 504
Puhkusereservi sotsiaalmaks	6 641	5 116
Puhkusereservi töötuskindlustusmaks	60	46
Tööjõukulud kokku	397 862	163 888
Kulum	9 143	8 328
Muud ärikulud		1 000
Muud ärikulud kokku	716 384	336 589

Lisa 14 Kasutusrent

OÜ Kliiner on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.06	31.12.05
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	37 015	
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	66 452	
s.h.kuni 1 aasta	21 213	
2 aasta	22 127	
3 aasta	23 112	

Lisa 15 Omakapital

	31.12.06	31.12.05
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	40	40
Osade nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

Põhikirja järgselt on miinimum osakapitali suurus 40 000 krooni ja maksimaalne osakapitali suurus 160 000 krooni
Vastavalt Äriseadustikule (§ 160)



Osanike nimekiri

Osanike nimekiri

nimi	aadress	isiku.ko od	osa väärtus	osade arv	omandamise aeg	osakapitali suurus
Merle Sootla	Pedja12 Vana- Jõgeva küla 48331Jõgeva MK	471120 92723	40 000	1	2004	40 000
kokku			40 000	1	2 004	40 000

Äriseadustik paragrahv
182



KAHJUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kliiner juhatus teeb ettepaneku 2006. aasta kahjum summas 87 707 krooni kanda alljärgnevalt:

1. eelmiste perioodide kahjumile 85 707 krooni

Juhataja

Merle Sootla _____



Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Kliiner 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku poolt
otsusega, allkirjastamine

Juhataja
Merle Sootla



Juhatuse esimees
Merle Sootla


_____
