

Majandusaasta aruanne

OÜ Baltest Mööbel

Majandusaasta algus: 28.jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistri kood	11101460
Aadress:	Väike-Kaare 17-9, Viljandi 71014
Telefon:	50 91 834
Põhitegevusala:	Mööbli tootmine
Tegevjuht:	Kristo Kotlov

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Kapitalirent	12
Lisa 6. Võlakohustused.....	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 8. Sihtfinantseerimine	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Baltest Mööbel asutati jaanuaris 2005.a.

Aruandeperioodil käivitati mööblitootmine.

Järgmisel aastal soovitakse soetada oma tootmishooned.

OÜ Baltest Mööbel juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmele ei ole tasutud juhatuse liikme tasu ega osutatud muid soodustusi.

Töötajaid on seitse ning neile on arvestatud töötasu 346 tuhat krooni.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Baltest Mööbel juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2007 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 Baltest Mööbel jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Saarepeedil, 30 aprillil 2007.a

Kristo Kotlov

juhatuse esimees

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	31 843	8 300
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	562 883	48 114
Ostjatelt laekumata arved		562 883	48 114
Muud nõuded		0	160 000
Nõuded sihtfinantseerimisest			160 000
Varud	Lisa 3	121 380	0
Ostetud kaubad müügiks			0
Materjalid		121 380	0
KÄIBEVARA KOKKU		716 106	216 414
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4	527 085	264 000
PÕHIVARA KOKKU		527 085	264 000
AKTIVA KOKKU		1 243 191	480 414

kroonides

PASSIVA		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		302 860	120 000
Lühialalised laenud	Lisa 6	270 000	120 000
Kapitalirent	Lisa 5	32 860	0
Võlad hankijatele		426 636	323 894
Hankijatele tasumata arved		345 836	163 894
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest		80 800	160 000
Maksuvõlad	Lisa 7	103 361	0
Viitvõlad		31 410	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		864 267	443 894
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		62 215	0
Kapitalirent	Lisa 5	62 215	0
Laenud krediidiasurustelt			
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		62 215	0
KOHUSTUSED KOKKU		926 482	443 894
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Eeslmiste perioodide jaotamata kasum		-3 480	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		280 189	-3 480
KOKKU OMAKAPITAL		316 709	36 520
PASSIVA KOKKU		1 243 191	480 414

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2006	2005
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	3 329 498	0
Tulu sihtfinantseerimisest		79 201	0
Muud äritulud		8 631	20
ÄRITULUD KOKKU		3 417 330	20
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 436 297	0
Mitmesugused tegevuskulud		107 954	3 300
Tööjõukulud		460 564	0
palgakulu		345 507	0
sotsiaalmaksud		115 057	0
Kulum		130 373	0
põhivara kulum ja väärtuse langus		130 373	0
Muud ärikulud		124	200
ÄRIKULUD KOKKU		3 135 312	3 500
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		282 018	-3 480
FINANTSTULUD			
intressitulud		22	0
FINANTSKULUD			
intressikulud		1 851	0
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-1 829	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		280 189	-3 480
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		280 189	-3 480
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		280 189	-3 480

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Eelmiste aastate kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 28.01.05	40 000			40 000
2005.a. kahjum			-3 480	
Seisuga 31.12.05	40 000		-3 480	36 520
Seisuga 28.01.06	40 000		-3 480	40 000
2005.a. kahjum		-3 480	3 480	
2006.a. Kasum			280 189	
Seisuga 31.12.05	40 000	-3 480	280 189	316 709

Vastavalt OÜ Baltest Mööbel põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Osasid on üks ja selle väärtuseks on 40 000 krooni.

2006. aastal dividende makstud ei ole.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu		280 189	-3 480
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum		130 373	0
Sihtfinantseerimise tulu		80 800	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		491 362	-3 480
Nõuded ostjate vastu		-514 769	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		0	-48 114
Võlgnevus hankijatele (+/-)		181 942	163 894
Maksuvõlad		103 361	0
Varud		-121 380	0
Viitvõlad		31 410	0
Põhitegevuse genereeritud raha		171 926	112 300
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		171 926	112 300
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine		-393 458	-264 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-393 458	-264 000
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Laenu võtmine		150 000	120 000
Kapitalirent		95 075	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		245 075	120 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		23 543	-31 700
RAHA ALGJÄÄK		8 300	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK		31 843	8 300

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks ja materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 30000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab *äriühing* reservkapitali, millesse kannab kasumist eraldi 5% aastas kuni resrv moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	3920	7900
Pangakontod EEK	27923	400
Kokku	31843	8300

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 514769 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3. Varud

Vastavalt aastainventuurile on materjalide maksumus soetushinnas 121380 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	264 000	264 000
Soetamine 2006.a.	393 458	393 458
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	130 373	130 373
Soetusmaksumus 31.12.2006	657 458	657 458
Jääkmaksumus 31.12.2006	527 085	527 085

Lisa 5. Kapitalirent

	Lühiajaline	Pikaajaline	Kokku	Tähtaeg
Sõiduauto	32860	62215	95075	2009
Kokku	32860	62215	95075	

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2006.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo
Laenud mittepangaasutustelt	270000	0	270000
Kapitalirent	32860	62215	95075
Kokku	302860	62215	365075

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		83429	48114	
Üksikisiku tuumaks		6195		
Sotsiaalmaks		14969		
Töötuskindlustusmaks		408		
Kogumispension	1640			
KOKKU	1640	105001	48114	0

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

OÜ Baltest Mööbel sai 2006. aasta alguses EAS-ilt sihtfinantseerimise korras alustava ettevõtte toetust 160 000 krooni.

Sihtfinantseerimine arvestatakse tuludesse brutomeetodil kolme aasta jooksul.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Baltest Mööbel lõpetas majandusaasta 280189 kroonise kasumiga. Kasum jaotada järgnevalt:

Eelmiste aastate kahjumi katmiseks	3480 krooni
Kohustuslikku reservfondi	4000 krooni
Jaotamata kasumi arvele	272709 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Baltest Mööbel juhataja on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.aprillil 2007.a. ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhataja.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kristo Kotlov

juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

Baltest Mööbel OÜ (registrikood: 11101460) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kristo Kotlov (juhatuse liige)

Kinnitanud

10.07.2007