

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OSAÜHING SOFA EXPRESS

Majandusaasta algus	01.08.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2006
Registrikood	11160221
Aadress	Pargi 6 Kose 75101 Harjumaa
Telefon	5025048 (Guno Mürsepp)
E-mail	<u>sofaexpress@sofaexpress.ee</u>
Põhitegevusala	Pehmemööbli tootmine

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	
BILANSS.....	
KASUMIARUANNE SKEEM 1.....	
RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD).....	
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (TUHANDETES KROONIDES).....	
LISA 1.....	
KASUTATAVAD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA INFORMATSIOONI ESITLUSVIIS.....	
LISA 2 RAHA KASSAS JA ARVELDUSARVETEL.....	
LISA 3 NÕUDED OSTJATE VASTU.....	
LISA 4 MUUD NÕUDED.....	
LISA 5 ETTEMAKSED.....	
LISA 6 VARUD.....	
LISA 7 MÜÜGIOOTEL PÕHIVARA.....	
LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA.....	
LISA 9 LÜHIAJALISED LAENUD JA VÕLAKIRJAD.....	
LISA 10 VÕLAKOHUSTUSED.....	
LISA 11 VÕLAD TARNIJATELE.....	
LISA 12 MAKSUVÕLAD.....	
LISA 13 VÕLAD TÖÖVÕTJATELE.....	
LISA 14 OMAKAPITAL.....	
LISA 15 MÜÜGITULU.....	
LISA 16 MUUD ÄRITULUD.....	
LISA 17 KAUBAD, TOORE, MATERJAL.....	
LISA 18 MUUD TEGEVUSKULUD.....	
LISA 19 PALGAKULU.....	
LISA 20 SOTSIAALMAKSUD.....	
LISA 21 PÕHIVARA KULUM.....	
LISA 22 MUUD ÄRIKULUD.....	
TEGEVJUHI DEKLARATSIOON.....	
KASUMI JAOTUSE OTSUS.....	

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

SOFA EXPRESS OÜ

Sofa Express OÜ asutati 2005.a juulis ja alustas majandustegevust sama aasta augustis.

Ettevõtte asutati eesmärgiga teenida omanikele kasumit tootes pehmet mööblit.

Lõppenud aruandeperiood oli esimene, asutajate poolt ettevõtte asutamisel püstitatud eesmärk sai esimese aruandeperioodi lõppedes juhatuse poolt põhilises osas täidetud.

Ettevõtte realiseerimise netokäive aruandeperioodil oli 8,5 mln krooni, kasum 0,318 mln krooni, bilansimaht 1,365 mln krooni.

Ettevõttes töötas keskmiselt 9 töötajat ja kulutused tööjõule rahalises väljenduses olid 2,184 mln krooni.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele jääb ettevõtte tegevusala järgmisel aruandeperioodil samaks, üldkoosolek tegi juhatusele ülesandeks tõsta 2007 majandusaasta jooksul kasumit 10%, sealjuures realiseerimise netokäibe kasv ei ole kohustuslik.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele arenguväljaminekuid ettevõttes aruandeperioodil ei tehtud .

Vastavalt üldkoosoleku otsusele 2006.aasta jooksul juhatuse liikme töö eest eraldi tasu ei makstud.

Juhatuse liige.....

/Guno Mürsepp/

BILANSS	LISAD	31.12.2006	1.08.2005
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
RAHA	2	177 541	40 000
NÕUDED JA ETTEMAKSED			
NÕUDED OSTJATE VASTU	3	310 117	0
MUUD NÕUDED	4	3 000	0
ETTEMAKSED	5	36 911	0
VARUD	6	74 579	0
MÜÜGIOOTEL PÕHIVARA	7	543 529	0
KÄIBEVARA KOKKU		1 145 677	40 000
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
MASINAD JA SEADMED	8	219 432	0
PÕHIVARA KOKKU		219 432	0
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 365 109	40 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED LAENUD JA VÕLAKIRJAD	9	28 285	0
SAADUD ETTEMAKSED	10	225 000	0
VÕLAD TARNIJATELE	11	334 822	0
MAKSUVÕLAD	12	346 057	0
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	13	73 195	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 007 359	0
OMAKAPITAL			
OSAKAPITAL	14	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	14	30 000	0
ARUANDEAASTA KASUM	14	287 750	0
OMAKAPITAL KOKKU	14	357 750	40 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU)		1 365 109	40 000

KASUMIARUANNE SKEEM 1	LISAD	01.08.2005- 31.12.2006	1.08.2005
MÜÜGITULU	15	8 588 569	0
MUUD ÄRITULUD	16	308	0
KAUBAD, TOORE, MATERJAL	17	5 117 635	0
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	18	863 710	0
<u>TÖÖJÕUKULUD</u>			
PALGAKULU	19	1 639 196	0
SOTSIAALMAKSUD	20	545 005	0
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	21	52 066	0
MUUD ÄRIKULUD	22	53 515	0
ÄRIKASUM		317 750	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		317 750	0
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		317 750	0
<u>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</u>		317 750	0

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)
 (TUHANDETES KROONIDES)

	LISAD	01.08.2005- 31.12.2006	01.08.2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
ÄRIKASUM		317750	0
KORRIGEERIMISED			
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	8;21	52 066	0
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE JA ETTEMAKSETE			
MUUTUS		-350028	0
VARUDE MUUTUS		-618 108	0
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD KOHUSTUSTE MUUTUS		979 074	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		380 754	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
MATERIAALSE PÕHIVARA SOETUS	8	-271 498	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-271 498	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
SAADUD LAENUD	9	28 285	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		28 285	0
RAHAVOOD KOKKU		137 541	0
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES		40 000	0
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		137 541	0
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS		177 541	40000

**OMAKAPITALI MUUTUSTE
ARUANNE (TUHANDETES
KROONIDES)**

	OSAKAPITAL	KOHUSTUSLIK	JAOTAMATA	KOKKU
		RESERVKAPITAL	KASUM	
SALDO SEISUGA 01.08.2005	40 000	0	0	40 000
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM			317 750	317 750
RESERVKAPITALI SUURENDAMINE		30 000		
SALDO SEISUGA 31.12.2006	40 000	30 000	287 750	357 750

LISA 1**KASUTATAVAD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA INFORMATSIOONI ESITLUSVIIS**

Raamatupidamise aruannete koostamisel kasutatakse arvestuspõhimõtteid, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Kord valitud arvestuspõhimõtteid rakendatakse järjepidevalt aastast aastasse. Arvestuspõhimõtteid muudetakse ainult alljärgnevatel juhtudel:

- ✓ arvestuspõhimõtte muutus on tingitud uuest või muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendist või raamatupidamise seadusest.

Arvestus põhimõtete muutuse mõju kajastatakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui:

- ✓ arvestuspõhimõtte muutus on tingitud uuest RT juhendist või standardist ning selles on sätestatud teistsuguseid uuele meetodile ülemineku reegleid;
- ✓ arvestuspõhimõtete muutuse mõju eelmistel perioodidel ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Majandusaasta aruandes edastatakse informatsioon selliselt, mis annab õige ja õiglase ülevaate osatühist finantsseisundist, majandustulemustest ja rahavoogudest.

NÕUDED OSTJATE VASTU

Arveldusi ostjatega arvestatakse analüütiliselt arвете ja klientide lõikes. Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

VARUDE ARVESTUS

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukuludest. Laoseisu väljatoomiseks kasutatakse FIFO meetodid.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, kui 1 aasta ja mida ettevõtte omab kaupade tootmiseks ja mida ei kavatseta müüa tavapärase majandustegevuse käigus, mille soetusmaksumus on üle 3500 krooni ühiku kohta. Vastavalt ettevõtte juhi ettepanekule võetakse erijuhtudel

Ehitised	6% aastas;
Masinad ja seadmed	20% aastas;
Arvutustehnika	33,33% aastas;
Muu materiaalne põhivara	35% aastas.

ÕÜ SOFA EXPRESS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

arvele ka väiksema väärtusega põhivarasid.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Maa võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalse põhivara arvelevõtmisel määratakse kindlaks tema reaalne kasutusiga.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil. Amortisatsiooni arvestatakse kord aastas.

Amortisatsiooni protsendid

Juhatuse otsusega võib muuta mingil konkreetset juhul amortisatsiooninormi ja väärtust. Muutusi tehakse ka siis, kui ilmneb et kasulik eluiga on oluliselt erinev algsest hinnangust.

KOHUSTUSTE ARVESTUS

Ettevõtte kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on alla aasta.

TULUDE JA KULUDE ARVESTUS NING KAJASTAMINE KASUMIARUANDES

Tuluna kajastatakse sellist majanduslikku kasu, mille saajaks on ettevõtte ise. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Muude äritulude all arvestatakse ebaregulaarse äritegevuse käigus tekkinud tulusid, (Tuludeks loetakse tulusid, mis oma olemuselt vastavad RTJ 2 toodule). Kulud jagunevad ettevõttes – tootmiskulud, otseselt põhitegevuse (näit. tootmis- või müügitgevuse) eesmärgil ostetud kaupade, toore, materjalide ja teenuste kulu. Üldhalduskulud, administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näit. konsultatsioonikulud, kantseleikulud, reklaamikulud, kindlustus, asutamis- ja uurimiskulud jne.).

Muud ärikulud, ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivad kulud.

Tulusid ja kulusid kasumiaruandes omavahel ei saldeerita.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5% eraldise kohustuslikku reservkapitali

BILANSIJÄRGSED SÜNDMUSED

Raamatupidamise aastaaruande lisades kajastuvad olulised sündmused, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

LISA 2 RAHA KASSAS JA ARVELDUSARVETEL	31.12.2006	1.08.2005
KASSA	145 347	40 000
HANSAPANK	32 194	0
SAMPO PANK	0	0
KOKKU	177 541	40 000

LISA 3 NÕUDED OSTJATE VASTU	31.12.2006	1.08.2005
OSTJATE TASUMATA ARVED	310 117	0
KOKKU	310 117	0

Aruande esitamise ajaks on nõuded ostjate vastu:

☒ vähenenud **189 577** krooni võrra.

LISA 4 MUUD NÕUDED	31.12.2006	1.08.2005
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	3 000	0
KOKKU	3 000	0

Tagasimaksmise tähtaeg 31.01.2007 intressiga 4% aastas.

LISA 5 ETTEMAKSED	31.12.2006	1.08.2005
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD (kindlustus)	911	0
RENDIDEPOSIIT	36 000	0
KOKKU	36 911	0

LISA 6 VARUD	31.12.2006	1.08.2005
TOORAINE JA MATERJAL	74 579	0
KOKKU	74 579	0

LISA 7 MÜÜGIOOTEL PÕHIVARA	31.12.2006	1.08.2005
MÜÜKI OOTAV PÕHIVARA	543 529	0
KOKKU	543 529	0

Aruande esitamise ajaks müügiotel põhivara müüdnud 450 000 krooni eest.

LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA	31.12.2006	1.08.2005
MASINAD JA SEADMED OSTUD	271 498	0
MASINATE JA SEADMETE KULUM	-52 066	0
KOKKU	219 432	0

LISA 9 LÜHIAJALISED LAENUD JA VÕLAKIRJAD	31.12.2006	01.08.2005
HANSAPANGA KREDIITKAART	28 285	0
LÜHIAJALISED LAENUD JA VÕLAKIRJAD KOKKU	28 285	0

Aruande esitamise ajaks on lühiajaline laen tasutud.

LISA 10 VÕLAKOHUSTUSED	31.12.2006	1.08.2005
OSTJATE ETTEMAKSED MÜÜGIOOTEL PÕHIVARA EEST	225 000	0
KOKKU	225 000	0

Aruande esitamise ajaks on:

- ☒ ostjad tasunud veel 225 000 krooni;
- ☒ ja saanud kätte 450 000 krooni maksnud müügiotel põhivara.

LISA 11 VÕLAD TARNIJATELE	31.12.2006	1.08.2005
VÕLAD TARNIJATELE	334 822	0
KOKKU	334 822	0

Aruande esitamise ajaks on tasutud:

- ☒ tarnijatele 334 822 krooni.

LISA 12 MAKSUVÕLAD	31.12.2006	1.08.2005
KÄIBEMAKSU VÕLG	45 203	0
KÄIBEMAKSU INTRESSIVÕLG	4 986	0
ISIKU TULUMAKSU VÕLG	77 856	0
ISIKU TULUMAKSU VÕLA INTRESS	7 797	0
TÖÖTUKINDLUSTUS MAKSE	2 536	0
TÖÖTUKINDLUSTUSMAKSE INTRESS	164	0
TÖÖTUKINDLUSTUSE VIITVÕLG	220	0
KOGUMISPENSIONI MAKSE	3 307	0
KOGUMISPENSIONI MAKSE INTRESS	324	0
SOTSIAALMAKSU VÕLG	162 226	0
SOTSIAALMAKSU INTRESS	11 878	0
SOTSIAALMAKSU VIITVÕLG	24 154	0
ETTEVÕTTE TULUMAKS	5 319	0
ETTEVÕTTE TULUMAKSU INTRESS	87	0
KOKKU	346 057	0

Aruande esitamise ajaks on ettevõtte vähendanud:

- ✓ sotsiaalmaksu võlga 106 154 krooni võrra;
- ✓ sotsiaalmaksu intressi 11 878 krooni võrra;
- ✓ töötukindlustus makse võlga 2 536 krooni;
- ✓ töötukindlustuse intresse 152 krooni võrra;
- ✓ kogumispensionide makse võlga 3 307 krooni;
- ✓ kogumispensionide intresse 307 krooni võrra;
- ✓ isiku tulumaksu võlga 77 856 krooni;
- ✓ isiku tulumaksu intresse 5 620 krooni võrra;
- ✓ käibemaksu võlga 43 176 krooni võrra;
- ✓ käibemaksu intresse 4 986 krooni;
- ✓ ettevõtte tulumaksu võlga 5319 krooni.

LISA 13 VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	31.12.2006	1.08.2005
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	0	0
PUHKUSE RESERV	73 195	0
KOKKU	73 195	0

LISA 14 OMAKAPITAL	31.12.2006	1.08.2005
OSAKAPITAL	40 000	40 000
ARUANDEAASTA KASUM	287 750	0
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	30 000	0
KOKKU	357 750	40 000

LISA 15 MÜÜGITULU	01.08.2005- 31.12.2006	1.08.2005
MÜÜK EESTI	6 411 836	0

MÜÜK EL	1 726 177	0
KAUBA EKSPORT	450 556	0
KOKKU	8 588 569	0

Tegevusalaks on pehmemööbli tootmine.

	01.08.2005-	
LISA 16 MUUD ÄRITULUD	31.12.2006	1.08.2005
VALUUTAKURSIKASUM ARVELDUSELT OSTJATEGA	308	0
KOKKU	308	0

	01.08.2005-	
LISA 17 KAUBAD, TOORE, MATERJAL	31.12.2006	1.08.2005
MATERJALI KULU	5 012 390	0
OSTETUD TEENUSED	2 811	0
TOLLIKULUD	2 160	0
TRANSPORDIKULU OSTUL	100 274	0
KOKKU	5 117 635	0

	01.08.2005-	
LISA 18 MUUD TEGEVUSKULUD	31.12.2006	1.08.2005
ÜÜRIKULUD	336 340	0
KOMMUNAALKULUD	75 497	0
TARVIKUD, SEADMED	64 144	0
KONTORI, TÖÖKOJA KORRASHOID	10 338	0
PÕHIVARA REMONDIKULU	6 062	0
KANTSELEITARBE, POSTIKULUD	4 021	0
VÄHEVÄÄRTUSLIK KONTORIINVENTAR	9 169	0
KONTORIINVENTARI HOOLDUS JA REMONT	382	0
PERIOODIKA	2 198	0
MOBIILTELEFONI KÕNED	604	0
INTERNET	1 144	0
PANGATEENUSED	6 260	0
JURIIDILISED KULUD, LEPINGUTASUD	2 375	0
RIIGILÕIVUD	3 305	0
AUTOKÜTUS	87 005	0
BENSIIN	15 906	0
AUTO HOOLDUS JA REMONT	23 171	0
AUTOKINDLUSTUS	537	0
ISIKLIKU AUTO KASUT. KOMPENSATSIOON	24 000	0
LÄHETUSKULUD	24 535	0
AUTORENT	16 175	0
TÖÖKAITSE JA TERVISHOID	4 055	0
TRANSPORDI- JA SAATEKULUD MÜÜGIL	94 770	0
MUUD TURUSTUSKULUD	36 959	0
MUUD HALDUSKULUD	14 758	0
KOKKU	863 710	0

	01.08.2005-	
LISA 19 PALGAKULU	31.12.2006	1.08.2005
PALGAKULU	1 566 001	0
PUHKUSERESERV	73 195	0

KOKKU	1 639 196	0
--------------	------------------	----------

	01.08.2005-	
LISA 20 SOTSIAALMAKSUD	31.12.2006	1.08.2005
SOTSIAALMAKSU KULU	516 807	0
SOTSIAALMAKSU VIITVÕLG	24 154	0
TÖÖTUKINDLUSTUSE KULU	3824	0
TÖÖTUKINDLUSTUSE VIITVÕLG	220	0
KOKKU	545 005	0

	01.08.2005-	
LISA 21 PÕHIVARA KULUM	31.12.2006	1.08.2005
MASINATE, SEADMETE AMORTISATSIOON	52 066	0
KOKKU	52 066	0

	01.08.2005-	
LISA 22 MUUD ÄRIKULUD	31.12.2006	1.08.2005
MAKSUAMETILE INTRESSID	43 047	0
TULUMAKS ETTEVÕTTE MITTE SEOTUD	5 148	0
VALUUTAKURSI KAHJUM ARVELD. OSTJATEGA	3 939	0
MUUD ÄRIKULUD	1 379	0
ÜMARDAMISVAHED	2	0
KOKKU	53 515	0

TEGEVJUHI DEKLARATSIOON

Tegevjuht deklareerib, et vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

OÜ Sofa Expressi raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis vastavad Eesti heale raamatupidamistavale, kajastades õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustulase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Osaühing Sofa Express on jätkuvalt tegutsev.

25.06.2007

Tegevjuht

Guno Mürsepp

KASUMI JAOTUSE OTSUS

Ainuosaniku otsus

KOSEL

01.06.2007.

Sofa Express OÜ ainuosanik otsustab 2006 aasta majandustegevusest tekkinud kasumit summas 317 750 krooni jaotada alljärgnevalt:

- * 30 000.- krooni jätta reservkapitaliks
- * 287 750.- krooni maksta välja dividendideks

Ainuosanik.....

/Guno Mürsepp/

Majandusaasta aruande allkirjad

Sofa Express OÜ (registrikood: 11160221) 01.08.2005 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Guno Mürsepp (juhatuse liige)

Kinnitanud

25.06.2007