

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006

OÜ ARGO MÖÖBEL

Majandusaasta algus:	01.01. 2006
Majandusaasta lõpp:	31.12. 2006
Registrikood:	11012749
Aadress:	Kuuse põik 46 Laagri alevik, Saue vald 76401 Harjumaa Eesti Vabariik
Telefon:	+372 50 92 939
e-mail:	info@argomoobel.ee
Põhitegevusala:	3612 Muu kontori- ja kauplusemööbli tootmine

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk 3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk 4
Raamatupidamise aastaaruanne	lk 5
Bilanss	lk 5
Kasumiaruanne	lk 6
Rahavoogude aruanne	lk 7
Omakapitali muutuste aruanne	lk 8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk 9
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	lk 9
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	lk. 10
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	lk 11
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	lk 11
Lisa 6. Pikaajalised laenukohustused	lk 11
Lisa 7. Müügitulu	lk 12
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused	lk. 12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	lk 13
Juhatuse allkiri 2006 majandusaasta aruandele	lk 14

Tegevusaruanne

OÜ Argo Mööbel tegutses ka aruandeaastal mööbli toomise ja müügi alal. Müügikäive oli 7 273 506 krooni ja saadi taas kasumit.

Järgmisel aastal on plaanis jääda sama tegevusala juurde ning käive ja rentaablus viia vähemalt üleeelmise aasta tasemele.

2006. aastal pakkus ettevõtte tööd keskmiselt 14 töötajale. Töötasu arvestati majandusaastal kokku 1 129 865 krooni.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Argo Mööbel 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Argo Mööbel 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Juhatuse liige
Argo Ehrberg

Tallinnas 02.07.2007

BILANSS			
(kroonides)	LISAD	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha	2	416 417	18 833
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	270 052	253 733
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	443	54 277
Ettemaksed teenuste eest		80 236	101 695
Nõuded ja ettemaksed kokku		350 731	409 705
Varud			
Avansid Hankijatele		123 195	56 755
Käibevara kokku		890 343	485 293
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Hooned ja rajatised		1 586 756	1 586 756
Masinad ja seadmed		657 143	730 128
Inventar		122 194	180 808
Põhivara kokku		2 366 093	2 497 692
AKTIVA KOKKU		3 256 436	2 982 985
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pangalaenu (krediitkaart)		39 350	27 856
Pikaajaliste pangalaenu lühiajaline osa	6	97 214	100 586
Kokku		136 564	128 442
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		1 189 653	711 038
Maksuvõlad	2	292 533	56 343
Võlad töövõtjatele		97 394	55 236
Dividendivõlad		120 000	0
Viitvõlad		0	435 088
Kokku		1 699 580	1 257 705
Lühiajalised kohustused kokku		1 836 144	1 386 147
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenu	6		
		591 786	689 012
Pikaajalised kohustused kokku		591 786	689 012
KOHUSTUSED KOKKU		2 427 930	2 075 159
Omakapital			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservfond		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		743 826	197 629
Aruandeaasta kasum		40 680	666 197
Omakapital kokku		828 506	907 826
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		3 256 436	2 982 985

KASUMIARUANNE

Kasumiaruande skeem nr 1
kroonides

	LISAD	31.12.2006	31.12.2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	7	7 273 506	7 783 914
Muud äritulud		0	6
ÄRITULUD KOKKU		7 273 506	7 783 920
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 588 389	5 184 378
Muud tegevuskulud		1 772 284	822 539
Tööjõukulud		1 513 735	710 843
Palgakulu		1 129 865	533 443
Sotsiaalmaksud		383 870	177 400
Põhivara kulum	5	250 260	304 635
Muud ärikulud		17 313	81 041
ÄRIKULUD KOKKU		7 141 981	7 103 436
ÄRIKASUM		131 525	680 484
Finantstulud ja -kulud			
a) muud intressi- ja finantstulud		593	172
b) muud intressi- ja finantskulud		-57 592	-14 459
Kokku finantstulud ja -kulud		-56 999	-14 287
Kasum majandustegevusest		74 526	666 197
Ettevõtte tulumaks		-33 846	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		40 680	666 197

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	40 680	666 197
Korrigeerimised		
Amortisatsioon	250 260	304 635
Põhivara müük	0	207 630
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	290 940	1 178 462
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 974	-269 535
Varude muutus	-66 440	-44 406
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	441 875	722 049
Rahavoo muutus käibekapitali muutusest kokku	725 349	1 586 570
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	725 349	1 586 570
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-118 662	-2 393 717
Dividendid	-120 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-238 662	-2 393 717
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Krediitkaart	11 495	27 856
Saadaud laenud	0	822 500
Saadaud laenude tagasimaksed	-100 598	-32 902
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-89 103	817 454
RAHAVOO KOGUMUUTUS	397 584	10 307
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	397 584	10 307
RAHA ALGJÄÄK	18 833	8 526
RAHA LÕPPJÄÄK	416 417	18 833

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 14.01.04	0	0	0	0	0
Osakapitali sissemaks 2004.a. kasum	40 000			201 629	201 629
Seisuga 31.12.04	40 000	0	0	201 629	241 629
Reservfond		4 000			4 000
Eelmise perioodi kasum			197 629		197 629
2005.a. kasum				666 197	666 197
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	197 629	666 197	907 826
Eelmise perioodi kasum			863 826		863 826
Dividendideks			120 000		120 000
2006.a. kasum				40 680	40 680
Seisuga 31.12.06	40 000	4 000	743 826	40 680	828 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Äriühingu 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.

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. Ettevõttes on kasutusel kasumiaruande skeem nr.1.

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2006 on ümber hinnatud eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ja õiglaselt väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pantrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20 % aastas
- autod ja muud transpordivahendid 10-20 % aastas
- inventar 40 % aastas

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Tulude kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata summad seisuga 31.12.2006 on 270 052 krooni (13.12.2005 253 733 krooni). Ebatõenäolisi laekumisi ei ole.

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	89 484	54 277	0
Kinnipeetud tulumaks	0	38 592	0	17 751
Sotsiaalkindlustus	0	122 814	0	35 516
Töötuskindlustusmaks	0	2 027	0	1 312
Kohustuslik kogumispension	0	2 925	0	1 575
Ettevõtte tulumaks	0	35 701	0	0
Maamaks	0	990	0	0
Intressid	443	0	0	189
Kokku	443	292 533	54 277	56 343

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	1586756	922 997	293 069	2 802 822
Soetamine	0	118 661	0	118 661
Müük	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	1586756	1041658	293069	2 921 483
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	192 869	112 261	305 130
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	191 646	58 614	250 260
Müüdud põhivara kulum	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	384515	170875	555 390
Jääkmaksumus 31.12.2005	1586756	730128	180808	2 497 692
Jääkmaksumus 31.12.2006	1586756	657143	122194	2 366 093

Lisa 5. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajaline võlakohustus on AS Krediidipangale summas 591 786 krooni ja sama laenu lühiajaline osa on 97 214 krooni.

Laenu tagasimaksed algasid 2005 aasta lõpus, 2006 aastal maksti tagasi 100 598 krooni ja laenu tagastamise tähtaeg on 20.08.2012.

Laenuintress on 5,5% aastas.

Aruandeaastal maksti intresse 41 482 krooni.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu	2006	2005
Mööbli müük Eestis	6 494 167	7 158 709
Mööbli müük ekspordi	661 120	500 266
Mööbli müük EL-i	118 219	124 939
Kokku	7 273 506	7 783 914

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 784 506 krooni (13.12.2005 863 526 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 221 271 krooni (13.12.2005 198 680 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 563 235 krooni (13.12.2005 665 146 krooni). Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006a	743 826
2006. aasta kasum	40 680
Jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	784 506

JUHATUSE ALLKIRI 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Argo Mööbel 2006 majandusaasta aruande allkirjastamine 02. [juuli](#) 2007.a.

Juhatuse liige
Argo Ehrberg

Majandusaasta aruande allkirjad

Argo Mööbel OÜ (registrikood: 11012749) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Argo Ehrberg (Juhatuse liige) - kinnitanud 24.07.2007