

OÜ Lochlan

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta algus: **01. jaanuar 2006**
Majandusaasta lõpp: **31. detsember 2006**

Nimi: **OÜ Lochlan**
Registrikood: 11075231
Aadress: Kroonuaia 15-3, 51007 Tartu
Telefon: 527 1030
E-mail: veiko@mobi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Raamatupidamisbilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	10
Lisa 1 – Raha ja rahaekvivalendid.....	11
Lisa 2 – Omakapital.....	11
Lisa 3 – Maksud.....	11
Lisa 4 – Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamise kohta.....	13
Juhatuse liikmete allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	14
OÜ Lochlan osanike nimekiri.....	15

Tegevusaruanne

Lochlan OÜ asutati 2004. aasta lõpul, eesmärgiga pakkuda teenuseid peamiselt kahes erinevas sektoris:

- tarkvara arendus (programmeerimine ja arendusprojektide juhtimine),
- loodusturism (ajaviiteteenused looduses).

2006. aastal on osutatud tarkvaraarenduse ja tarkvaraarendusprojektide juhtimisteenuseid ca 600 000 krooni eest.

Lochal OÜ, ei ole veel ühtegi töötajat. Tehtud töid tegi ettevõtte juht ja ainuomanik, kellele makstavate tasude summa koos maksukohustusega 2005. aastal on 276 tuhat krooni.

2006 aastal saadud tulust on enamik jooksvalt investeeritud turismiteenuste arendusse. Kuna ettevõtte ei saanud planeeritud toetus Ettevõtte Arendamise Sihtasutuselt, on täiemahuline tegevuse alustamine antud vallas hilineanud. Kui omafinantseeringust jätkub, on planeeritud algus 2007 aasta jooksul.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Lochlan juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.a. seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 228 748 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 523 494 krooni.

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et OÜ Lochlan 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt:

OÜ Lochlan on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

	Isikukood	Kuupäev	Allkiri
Juhatus:			
 Veiko Raime	 38004095740		

Raamatupidamisbilanss

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA		
KÄIBEVARA		
Raha- ja pangakontod	92 704	27 132
Nõuded ostjate vastu	57 330	46 563
Avansid aruandvatele isikutele	13 667	7 238
KOKKU KÄIBEVARA	163 701	80 933
PÕHIVARA		
Masinad ja seadmed	53 009	14 277
Autod	312 180	80 000
Kinnisvara	72 198	50 002
Akumuleeritud põhivara	-77 594	-25 116
KOKKU PÕHIVARA	359 793	119 163
KOKKU AKTIVA:	523 494	200 096
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Hankijatele tasumata arved	118	43 057
Maksuvõlad	34 425	18 874
Võlad töövõtjatele	13 316	11 316
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	47 859	73 247
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED	156 238	0
OMAKAPITAL		
Osakapital nominaalväärtuses	40 000,00	40 000
Reserv	4 000,00	4 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	46 649	11 962
Aruandeaasta kasum	228 748	70 887
KOKKU OMAKAPITAL	319 397	126 849
KOKKU PASSIVA:	523 494	200 096

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2006	2005
ÄRITULUD ja -KULUD		
Müügitulu	678 790	397 156
Kaubad, materjal, teenused	-46 046	-12 107
Mitmesugused tegevuskulud	-400 359	-310 049
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	232 385	75 004
FINANTSTULUD ja -KULUD		
FINANTSTULUD	58	17
FINANTSKULUD	-3 695	-134
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	228 748	74 887

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2006	2005
Kasum	228 748	74 887
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 478	25 116
Saadud intressitulu	-58	-17
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:		
Ostjate tasumata arvete muutus	-10 768	-25 294
Muudest nõuetest	-6 429	-3 525
Äritegevusega seotud kohustuste muutus:		
Hankijatele tasumata arved	-42 939	43 057
Maksuvõlgadest	15 550	18 874
Viitvõlgadest	2 000	11 316
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	238 583	144 415
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
	-293 107	-144
Materiaalse põhivara soetus		279,46
Saadud intressid	58	17,21
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	159 920	
Laenude tagasimaksed	-3 682	
Makstud dividendid	-36 200	
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	65 572	152,25
RAHA ALGJÄÄK	27 132 26 980,00	
RAHA LÕPPJÄÄK	92 704 27 132,25	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.05	40 000	4000	82 849	126 849
Makstud dividendid			-36 200	
Aruandeaasta kasum			228 748	
31.12.06	40 000	4000	275 397	232 057

Täpsem info osakapitali kohta on toodud lisas 2.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, ja hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 1 – Raha ja rahaekvivalendid

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Arvelduskonto pangas	30 264	172
Kassa	57 440	26 960
Investeeringishoius	5 000	
Kokku	92 704	27132

Lisa 2 – Omakapital

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum	46 649	11 962
Viimase aasta kasum	228 748	74 887
Osade arv	1	1

Vastavalt OÜ Lochlan põhikirjale on osakapitali miinimumsuurus 40 000.-.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006.a. moodustas **228 748** krooni.

Lisa 3 – Maksud

(kroonides)

	VÖLG – 31.12.06	VÖLG – 31.12.05
Käibemaks	2 115	4 737
Üksikisiku tulumaks	9 854	4 832
Sotsiaalmaks	20 991	8 225
Kohustuslik kogumispension	915	447
Erisoodustuse tulumaks	562	633
Intressivõlg/-ettemaks Maksuametile	-12	
Kokku	34 425	18 874

Lisa 4 – Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2006	2005
Kulud sidele	4 085	1 505
Transpordikulud	66 692	62 741
Palga kulud	276 230	205 474
Põhivara kulum	52 478	25 116
Muud tegevuskulud	875	15 213
Kokku	400 359	310 049

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamise kohta

Lochlan OÜ juhatus kinnitas 2006. aasta kasumi **228 748** krooni.

Juhatuse ettepanek on jaotada 2006.a. puhaskasum järgnevalt:

2007. aasta kasum	228 748
Eelmiste aastate jaotamata puhaskasum	46 649
Osanikele väljamakstav kasumiosa suurus	0
Jaotamata kasumiosa suurus peale aastaruande kinnitamist	275 397

Juhatuse liikmete allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.04.2007.a. üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele:

	Isikukood	Kuupäev	Allkiri
Juhatus:			
Veiko Raime	38004095740		

OÜ Lochlan osanike nimekiri

Seisuga 31.12.2006

Nimi	Isikukood/ registrikood	Elukoht/ Asukoht	Osa nimiväärtus	Osakaal
Veiko Raime	38004095740	Tartu, Eesti	40 000 krooni	100,00%

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ LOCHLAN (registrikood: 11075231) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

VEIKO RAIME (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007