

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Harju Maakohus
Registriosakond
11-05-2007

Majandusaasta algus: 1.01.2006 .a. Majandusaasta lõpp: 31.12.2006 .a.

Silvi Kaarest

Ettevõtte nimetus	OÜ JAMES A.K.
Omandivorm	osaühing
Registrikood	10508188

Aadress		
Tänav	Linn	Postindeks
UNNA 10	Tallinn	13516

E-mail aadress	
----------------	--

Telefon	Mobiiltelefon	Faks
6 772 714	5025261	6 772 714

Põhitegevusala	Laadur-ekskaatorite rent.
----------------	---------------------------

Tegevjuht	Ees- ja perekonnanimi
	Nadezda Kondratovits

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaaruande lisad	10-14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Omanike nimekiri	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17

Nadezda Kondratovits



TEGEVUSARUANNE

OÜ James A.K. registreeritud 1998.a. (reg. Nr.10508188)

OÜ James A.K. põhitegevus on laadimisteenused, laadur-ekskavaatorite rent.

OÜ James A.K. 2006.a.müügitulu oli 1172245 krooni. See on 13 % vaiksem, kui 2005.aastal.

2006.aastal OÜ James A.K. kasum oli 92230 krooni.

See on 106 % rohkem, kui eelmisel aastal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara 87723 krooni eest.

Müügitulu oli 100% teenuste müük Eesti Vabariigi piirkonnas.

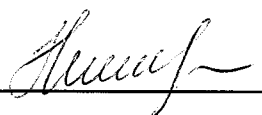
Suuremaid klijentid on ehitusfirmad Facio, Merco, Eksver, Kivimeistrid.

2006.a. jooksul OÜ-l James A.K. oli 4 töövõtjad.

OÜ-l James A.K. keskmine töötasu moodustas 3000.-krooni .

Juhatus koosneb ühest liigest.

Nadezda Kondratovits



OÜ JAMES A.K.
majandusaasta aruanne 2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ James A.K. tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ James A.K. finantsseisundit, ajandustulemust ja rahavoogusid;

☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 10.05.2007.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

☐ OÜ James A.K. on jätkuvalt tegutsev .

Nadezda Kondratovits



1 RAAMATUPIDAMISBILANSS

osaühing	OÜ JAMES A.K.	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.2006	31.12.2006	31.12.2005

Varud

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD			
Pank	280 260	254 143	
Kassa	2 977	12	
Kokku	283 237	254 155	
NÕUDED OSTJATE VASTU			
Ostjatelt tasumata summad	334 498	360 605	
ETTEMAKSED			
Maksude ettemaksed	333		
Ettemaks tarnijatele	1 148	547	
Kokku	1 481	547	
VARUD			
Tooraine ja materjal	133 868	129 721	
Kokku	133 868	129 721	
KÄIBEVARA KOKKU	753 084	745 028	

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 144 913	1 343 418	
Kokku	1 144 913	1 343 418	
PÕHIVARA KOKKU	1 144 913	1 343 418	
Varud K O K K U	1 897 997	2 088 446	

Juhatuse kinnitus



osaühing	OÜ JAMES A.K.	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.2006	31.12.2006	31.12.2005

Kohustused ja omakapital

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAD TARNIJATELE		
Tagatised volakohustused	95 000	122 100
Pikaajaliste volakohustuste tagasimaksed	230 801	216 285
Tarnijatele tasumata arved	1 983	57 866
Kokku	327 784	396 251
MAKSUVÕLAD	38 654	26 002
VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	29 629	26 997
Muud viitvõlad	3 992	4 477
Kokku	33 621	31 474
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	400 059	453 727
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Kapitalirendikohustused	460550	688561
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		
KOHUSTUSED KOKKU	860 609	1 142 288

OMAKAPITAL OSAHINGUS

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		
Põhikirjas näidatud osakapitali suurus	390 000	390 000
Kohustuslik reservkapital	39 000	39 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	517 158	472 970
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	91 230	44 188
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	1 037 388	946 158

Kohustused ja omakapital K O K K U	1 897 997	2 088 446
---	------------------	------------------

Juhatuse kinnitus



KASUMIARUANNE

SKEEM 1

osaühing OÜ JAMES A.K.	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Reg.kood 10508188	31.12.2006	31.12.2005

Müügitulu	1 172 245	1 343 499
Muud äritulud	126 983	251 110
	1 299 228	1 594 609

Kaubad, toore, materjal ja teenused	510 809	692 497
Mitmesugused tegevuskulud	116 780	155 404
Tööjõu kulud kokku	241 543	182 504
a) Palgakulu	176 987	134 675
b) Sotsiaalmaksud	58 860	47 122
c) Töötuskindlustusmaksud	1 686	707
d) puhkusreserv	4 010	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	269 364	440 241
Muud ärikulud	1 350	2 195

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	159 382	121 768
---------------------------	----------------	----------------

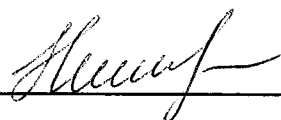
Finantstulud ja -kulud

a)muud finantstulud	275	213
f) muud finantskulud	-68 427	-77 793
FINANTSTULUD ja -KULUD KOKKU	-68 152	-77 580

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	91 230	44 188
---	---------------	---------------

KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	91 230	44 188
Tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA PUHAKASUM (-KAHJUM)	91 230	44 188

Juhatuse kinnitus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

		2006	2005
A	RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGIVUSEST		
	Ärikasum	91 230	44 188
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	286 228	440 241
	Põhivara müügikasum (kahjum)		-331 691
	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 377	-142 080
	Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 466	5 661
	Varude muutus	-4 147	-45 921
	Kokku rahavood äritegevusest	357 400	-29 602
B	RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-87 723	-81 371
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		450 000
	Kokku rahavood investeringutest	-87 723	368 629
C	RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
	Tagastatud laenud	-12 584	
	Saadud laenud		102 100
	Tagastatud pikaajalised laenud	-228 011	-200 682
	Saadud pikaajalised laenud		
	Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-240 595	-98 582
	RAHAVOOG kokku	29 082	240 445
	ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS		
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	254 155	13 710
	Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 082	240 445
	Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	283 237	254 155

Juhatuse kinnitus



Omakapitali muutuste aruanne							
	Aktiivkapital/ Omakapital	Aazio	Oma-aktiiv/ osad	Kohustuslik reserv- kapital	Valuuta kursi muutuste reserv	Jaoitamata kasum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005	390 000			39 000		517 158	946 158
Arvestuspõhinde muutuste mõju							0
Korrigeeritud saldo							0
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel							0
Kasumiaruandes kajastamata tulud või kulud kokku							0
Aruandeperioodi puhaskasum						91 230	91 230
Makstud dividendid							0
Reservikapitali suurendamine							0
Emiteeritud aktsiakapital							0
Saldo seisuga 31.12.2006	390 000	0	0	39 000	0	608 388	1 037 388

Juhatusel kinnitus



OÜ JAMES A.K.
majandusaasta aruanne 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LIISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid

OÜ James A.K. 2006.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ James A.K. 2006 . Aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

OÜ James A.K.on kasutusel kasumiaruande skeem nr. 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded on balansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 3000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm-(maja-4%, masinad ja muud -20%).

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostajte laekumata arved	334498	EEK
--------------------------------	---------------	------------

Juhatuse kinnitus



Lisa 3 Materiaalne põhivara						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus						
Jääk 01.01.2006			2 367 337			2 367 337
soetamine			87 723			87 723
s.h. kapitalirendi tingimuses						0
rekonstrueerimine						0
müük						0
mahakandmine						0
mitterahaline sisemaks						0
Jääk 31.12.2006	0	0	2 455 060	0	0	2 455 060
						0
Akumuleeritud kulum						0
Jääk 01.01.2006			1 023 919			1 023 919
arvestatud kulum			286 228			286 228
allahindlus						0
müük						0
mahakandmine						0
mitterahaline sisemakse						0
Jääk 31.12.2006	0	0	1 310 147	0	0	1 310 147
Jääkväärtus						0
01.01.2006			1 343 418	0		1 343 418
31.12.2006			1 144 913	0		1 144 913

LISA 4. Tagatiseta võlakohustused

Lühiajaline laen

Laenuandja	Summa	% intress	Tagastamisaeg
Nadezda Kondratovits	95000	0	31.12.2007

Juhatuse kinnitus



Lisa 5. Maksud

Maksuliigid	Jääk 31.12.2005		Jääk 31.12.2006	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevotte tulumaks		134		134
viivised				
Kinnipeatud füüsilise isiku tulumaks		1 008		2 561
viivised				
Käibemaks		18 839		27 168
viivised		831		831
Sotsiaalmaks		4 845		7 285
viivised		105		105
Töötuskindlustusmaks			333	
viivised				
Pensioonikindlustusmaks		228		558
viivised		12		12
KOKKU	0	25 054	333	37 706
viivised	0	948	0	948
KOKKU		26 002	333	38 654

Lisa 6. Viitvõlad

Võlad töövõtjale	11987
Puhkusereserv	17642
Prognoseeritav sotsiaalmaks	3956
Prognoseeritav töötuskindlustusmaks	36
Kokku	33621

Lisa 7. Kasutusrent

Sõiduauto MAZDA

Hind

330508

Lepingu sõlmimine

10.07.2002.a.

Lepingu lõppemine

15.07.2006.a.

Seisuga 31.12.2006.a. leping on lõpetatud

Juhatuse kinnitus



OU JAMES A.K.

2006. a. majandusaasta aruanne

LISA

7

Kapitalirent

VARA	Laeuandja nimetus	Kohustuse tekkimise aasta lepingu järgi	Soetismaksimus	Kohustuse lõplikku kustutamise aasta	Makstud kuni 01.01.06	Aruandeperioodi maksed		Jaak aruande perioodi lõpul	tagasimaksimisele kuuluv summa 2007. a. jooksul
						Soetus maksimus	intress		
Laadur-ekskavaator TEREX 860SX	AS Sampo Liising leping 240909 JA	2004	760000	2009	306487	107837	33714	345676	115401
Laadur-ekskavaator TEREX 860SX	AS Sampo Liising leping 240910 JA	2004	760000	2009	306487	107837	33714	345676	115401

KOKKU kuulub tasumisele kuulub tasumisele 2007. a. jooksul

691351
230801

Lühiajaline volg krediidiasutusele
Pikaajaline volg krediidiasutusele

230801
460550

Juhataja Nadezda Kondratoviis



13

Lisa.8 Mügitulu

Realiseerimise netokäve turgude kohta geograafilises ja tegevusalade lõikes

Riigid	Realiseerimise netokäve		sealhulgas			
			Põhivaraimüük		Teenused	
	2 006	2 005	2 006	2 005	2 006	2 005
Eesti Vabariik	1 172 245	1 723 499		380 000	1 172 245	1 343 499
Kokku	1 172 245	1 723 499	0	380 000	1 172 245	1 343 499



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2005	517 158
2006. aruandeaasta kasum	91 230
Kokku jaotamiseks	608 388
Kasumi jaotamine:	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	
Muu reservkapitali moodustamiseks	
Fondi emissiooni läbiviimiseks	
Dividendi väljamaksmiseks	
Kokku jaotatud kasum	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004. majandusaasta aruande kinnitamist	608 388

Juhatuse kinnitus



OÜ James A.K. omanike nimekiri

	Omanik	Isikukood	Osakute arv	Summa	Aadress
1	Nadezda Kondratovits	45309140265	1	390 000	Tallinn Unna 10
	Kokku		1	390 000	

Juhatuse kinnitus



OU James A.K. majandusaasta aruanne 2006

OU James A.K. 2006. majandusaasta aruande allkirjad

OU James A.K. juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OU James A.K. juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

Juhatuse liige

Nadezda Kondratovits (kuupäev, allkiri)

 10.05.07