

OÜ C.B.A.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2006.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2006.a.

Ärinimi:

C.B.A.OÜ

Aadress:

Valdeku 109 H 11216
Tallinn

Äriregistrikood:

10495273

Telefon: 56223311

faks 6585898

Põhitegevusala

Transpordi teenused, ülddehitus,
Remondi tööd

SISSE TULNUD

27-12-2007

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Bilansivälised varad ja kohustused	8-9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	10
Lisa 5 Maksud ja maksuviivised	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Omakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Muud tegevuskulud	12
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele	13



TEGEVUSARUANNE

OÜ C.B.A. asutati 1998 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega, põhitegevusalaks on Transpordi teenused, üldehitus, remonditööd..

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	8540019	9814896
Tulu kasv	-	-
Puhaskasum	486586	-1555166
Kasumi kasv	204%	-

ROS Puhasrentaablus	5.7%	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.33	0.7
ROA	1.97%	-
ROE	2.9%	-

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- ☐ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- ☐ ROS Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

OÜ C.B.A keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulud krooni. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 211304 krooni, sealhulgas juhatuse liikmetele, kes on tegevdirektor 80100 krooni.

Võttes arvesse OÜ C.B.A prognoose järgnevak aastaks põhieesmärk on müügitulu suurendamine.

A. D. P.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitab OÜ-i C.B.A. 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ C.B.A. on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tegevjuht



Alexsei Bari

Juhatuse esimees



Alexsei Bari

Tallinn, 01.06.2007a.

Bilanss
 (eesti kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	1469671	345495	2
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	1043554	266080	3
Kokku	1043554	266080	
Varud			
Tooraine ja materjal	48520	826293	
Kokku	48520	826293	6
Käibevara kokku	2561745	1437868	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	11496481	9629859	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	134908	350760	
Maa ja hooned	10502020	10543440	
Ettemaksud materiaalse põhivara eest	0	3229661	
Kokku	22133409	23753720	
Põhivara kokku	22133409	23753720	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	24695154	25191588	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud			
Laenu tagasimaksud	850902	743230	
Võlad tarnijatele	232460	991076	
Võlad töövõtjatele	11547	0	
Maksuvõlad	85104	49536	
Muud võlad	744563	204981	
Kokku	1924576	1988823	
Lühiajalised kohustused kokku	1924576	1988823	
Pikaajalised kohustused	1511771	2430544	
KOHUSTUSED KOKKU	3436347	4419367	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	400000	400000	
Kohustuslik reservkapital	100000	100000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20272221	21827387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	486586	-1555166	
OMAKAPITAL KOKKU	21258807	20772221	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	24695154	25191588	



Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Müügitulu	8540019	9814896	
Muud äritulud	1450600	3996182	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7040762	11485813	
Muud tegevuskulud	380506	499761	
Tööjõu kulud	211304	241758	
a) palgakulu	158280	160850	
b) sotsiaalmaksud	53024	80908	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1520140	2829336	
Ärikasum (-kahjum)	837907	-1245590	
Finantstulud			
a) muud finantstulud ja -kulud	8000	4260	
Finantskulud (intressid)	180101	165414	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	665806	-1406744	
EV tulumaks	179220	148422	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	486586	-1555166	



Rahavoogude aruanne	2006a.	2005a.
A.Rahavoog äritegevusest	4587612	3324670
Bilansiline puhaskasum	486586	-1555166
Korrigeerimine kulumiga	1520140	2829336
Põhivara müügitulemused	12450	3996182
Põhivara vähendamine		-1958421
Arveldus ostjatega	-777474	1174965
Ettemaksed	3229661	-2499661
Kaubavarade muutus	777773	-672168
Vähemine	-615376	12739
s.h. lühiajalised laen	107672	417005
tarnijatele tasumata	-758616	-280928
maksuvõlad	35568	-87654
muud lühikohustused		-35684
 B.Investeeringutele tehtud rahavood	-2669592	-2521192
 Mat.põhivara soetus	-2560012	-1402140
 Põhivara müügist ja tagasi	-109580	-1119052
 C.Finantsinvesteeringutest laekunud rahavood	743230	-743231
 Laenu muutused	743230	-743231
 Rahavoog kokku :	1124176	60247

A Bani

Omakapitali muutuste aruanne
 (eesti kroonides)

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2004	1000000	100000	22397388	23497388
Osakapital vahendamine			-600000	-600000
Makstud dividendid			-570000	-570000
31.12.2005	400000	100000	19672222	20772222
Aruandeperioodi puhaskasum			486586	
Makstud dividendid			-600000	
31.12.2006	400000	100000	20758807	21258807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

OÜ-i C.B.A. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ C.B.A kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2006 ja lõppes 31. detsember 2006.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1 Bilansivälised varad ja kohustused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamispäeva 01.06. 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastanud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-i C.B.A on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas		13593
Pangakontod	1469671	331902
Tähtajalised hoiused		
Raha kokku	1469671	345495

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	1043554	266080
Nõuded ostjate vastu kokku	1043554	266080

A. Bani

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Intressid	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
kokku		

Lisa 5 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2006		31. detsember 2005	
	ettemaks	võlg	Ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		29870		10541
Käibemaks		43020		90374
Käibemaksu tolliametile				
Kinnipeetud tulumaks		3270		9790
Sotsiaalmaks		8706		25132
Sotsiaalmaks viivis				
Töötuskindlustusmaks		238		1059
Töötuskindlustusmaks viivis				
Kogumispensionimaks				294
Kogumispensionimaks viivis				
Kokku		85104		137190

Lisa 6 Varud

Varude on võetakse arvele soetusmaksumusega.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud meetodit.

Ettevõtte varad koosnevad käibevaradest, milledest kuuluvad peale laomaterjalide ka väikevahendid.

	2006	2005
Tooraine ja materjal	0	826293
Väikevahendid	48520	
Kokku	48520	826293

Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi käesoleval ega ka eelmisel aastal tühistatud ei ole.

Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Põhivara objektilist arvestust peetakse struktuuriüksustes inventari nimistutes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

• Masinad ja seadmed	20%
• Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20%
• Lõpetamata ehitus	0-8%

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Maa ja hooned	KOKKU
Seisuga 31.12.2005				
- soetusmaksumus	13832261	798448	10692595	25323304
- akumulieeritud kulum	4202402	447688	149155	4799245
- jääkmaksumus	9629859	350760	10543440	20524059
Seisuga 31.12.2006				
- soetusmaksumus	17068613	458776	10925406	28452795
- akumulieeritud kulum	5572132	323868	423386	6319386
- jääkmaksumus	11496481	134908	10502020	22133409

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	400000	400000

2006. aastal on omanikudele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 600000 krooni

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 20758807 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt.

A. Bami

Lisa 9 Müügitulu

OÜ C.B.A müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	8540019	9814896
Kokku	8540019	9814896

Lisa 10 Muud äritulud

	2006	2005
Kahjude hüvitus	8000	4260
Kasum valuutakursi muutustest		
Kokku muud äritulud	8000	4260

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	1230152	245000
Elekter ja küte	41560	36250
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	800221	56000
Alltöövõtutööd	4936329	11138718
Muud teenused	32500	9845
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7040762	11485813

Lisa 12 Muud tegevuskulud

	2006	2005
Rendi kulud	5600	30563
Raamatupidamise ja audiitorkontroll		
Vara kindlustusmaksed	25612	69619
Lähetuskulud		2000
Side kulud	44125	89705
Panga teenused	9800	27250
Põhivara hooldekulu	189012	
Muud tegevuskulud	106357	280624
Kokku tegevuskulud	380506	499761

A. Beri

Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

A. Bari
Tegevjuht

Alexsei Bari

A. Bari
Juhatuse esimees

Alexsei Bari
Nõukogu esimees

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ C.B.A juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum
2006. aasta puhaskasum

20272221 krooni
486586 krooni

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006.a

20758807 krooni

OÜ C.B.A juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kasumi jaaotamiseks alljärgnevalt:

1. Dividendideks

2000000 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

18758807 krooni

A. Bari

/ Alexsei Bari /