

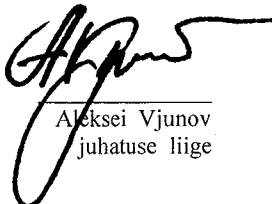
266506
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04 -07- 2007

Liana Kaar

MAJANDUSAASTA ARUANNE

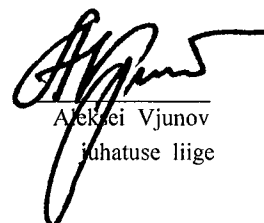
OÜ PETROIL TLM

Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Registrikood:	10425746
Aadress:	Fosforiidi 8 74114, Maardu Eesti Vabariik
Telefon:	372 6 006 219
Faks:	372 6 006 220
E-mail:	petroil@hot.ee


Aleksei Vjunov
juhatuse liige

SISUJUHT

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	5
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOO ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	6
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	9
Lisa 6 Omakapital	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Muud tegevuskulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja kulud	10
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	10
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	11
OSAÜHINGU JUHATUSE KÕIK LIHKMED	11



Aleksei Vjunov
juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

2006. aastal OÜ-l Petroil TLM aktiivset tegevust ei olnud. Peamisteks ja ainsateks sissetulekuteks olid väljaantud laenudelt saadud intressid.

31.12.2006.a lõppenud majandusaastal sai OÜ Petroil TLM kasumit summas 219 955 krooni. Seisuga 31.12.2006 on OÜ Petroil TLM omakapital 5 360 042 krooni.

Müügitulu

2006.aastal müügitulu ei olnud.

Investeeringud

2006.aastal investeeringuid ei tehtud.

Töötajad

2006.aastal ei olnud OÜ-l Petroil TLM töötajaid. Juhatuses koosnes kolmest liikmest, kes tasu ei saanud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2006.aasta	2005.aasta
Puhaskasumi kasv	1,7%	352,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1942,34	2209,9
ROE	4,1%	4,2%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

$\text{Puhaskasumi kasv} = (\text{2006.aasta puhaskasum} - \text{2005.aasta puhaskasum}) / \text{2005.aasta puhaskasum} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

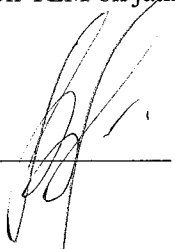
Tulevikuplaanid

Tulevikuplaanid järgmisel majandusaastal ei kavatse Petroil TLM OÜ muuta oma tegevust.

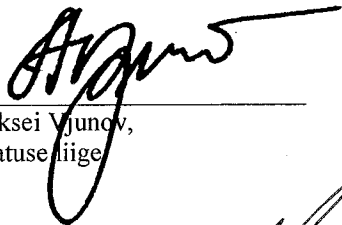
JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Petroil TLM juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 10. OÜ Petroil TLM juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

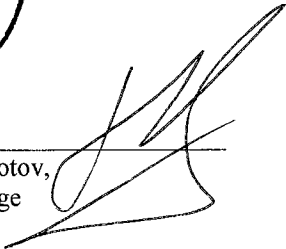
- 1) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Petroil TLM finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Petroil TLM on jätkuvalt tegutsev.


Vladimir Kats,
juhatuse liige

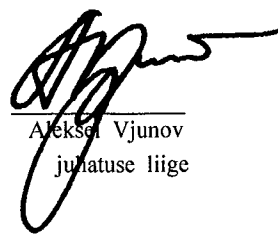
08. juuni 2007.a


Aleksei Vjunov,
juhatuse liige

08. juuni 2007.a


Mihhail Glotov,
juhatuse liige

08. juuni 2007.a


Aleksei Vjunov
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

VARAD	Lisa nr	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Käibevara			
Raha	2	1 039 808	1 585 479
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	0	0
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	0	2526
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	5	4 322 995	3 554 409
Kokku		4 322 995	3 556 935
Käibevara kokku		5 362 803	5 142 414
VARAD KOKKU		5 362 803	5 142 414

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa nr	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Maksuvõlad</i>	4	2 553	2 094
<i>Muud võlad</i>		208	233
Kokku		2 761	2 327
Lühiajalised kohustused kokku		2 761	2 327
KOHUSTUSED KOKKU		2 761	2 327
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6	1 000 000	1 000 000
Kohustuslik reservkapital		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 040 087	3 823 747
Aruandeaasta kasum		219 955	216 340
OMAKAPITAL KOKKU		5 360 042	5 140 087
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 362 803	5 142 414

KASUMIARUANNE

Skeem 1

	Lisa nr	2006.a	2005.a
Muud äritulud	7	53 158	0
Muud tegevuskulud	8	-6 273	-5 301
Muud ärikulud	9	-3	0
Ärikasum (-kahjum)		46 882	-5 301
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		173 073	221 641
Kokku finantstulud ja -kulud	10	173 073	221 641
Aruandeaasta kasum		219 955	216 340

RAHAVOO ARUANNE

	Lisad	2006.a	2005.a
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		219 955	216 340
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-16 060	31 917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		434	2 094
Kokku rahavood äritegevusest		204 329	250 351
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	11	-750 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-750 000	0
Rahavood kokku		-545 671	250 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	1 585 479	1 335 128
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-545 671	250 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	1 039 808	1 585 479

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2004	1 000 000	100 000	3 823 747	4 923 747
Aruandeperioodi puhaskasum	X	X	216 340	216 340
Saldo 31. detsembril 2005	1 000 000	100 000	4 040 087	5 140 087
Aruandeperioodi puhaskasum	X	X	219 955	219 955
Saldo 31. detsembril 2006	1 000 000	100 000	4 260 042	5 360 042

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu Petroil TLM 31.12.2006.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka *toimkonna juhendid*)

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).


Aleksei Vjunov
juhatuse liige

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

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

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2006.a 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, 2007.a 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Alates 2004.a kajastatakse dividendide maksimisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus



Aleksis Vjunov
juhatuse liige

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustustlase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 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 aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Raha kassas	815 254	815 316
Raha pangas	224 554	770 163
sh Eesti kroonid	224 554	770 163
Raha kokku	1 039 808	1 585 479

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Nõuded ostjate vastu	1 281 154	1 281 154
sh Eesti kroonides	1 281 154	1 281 154
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu	-1 281 154	-1 281 154
Nõuded ostjate vastu kokku	0	0

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Nõuded ostjate vastu	1 281 154	1 281 154
sh oma teenused	1 180 690	1 180 690
tollimaksude eest	100 464	100 464
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu	-1 281 154	-1 281 154
Nõuded ostjate vastu kokku	0	0

Informatsioon ebatõenäoliste nõuete kohta:

	2006.a.	2005.a.
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu perioodi alguses	-1 281 154	-1 280 053
Eelnevatel perioodidel kuluna kajastatud nõuete laekumine	0	0
Perioodi jooksul lootusetuteks tunnistatud nõuded ostjate vastu	0	0
Perioodi jooksul ostjate vastaste nõuete ebatõenäoliseks laekuvateks tunnistamise tõttu tekkinud kulud	0	-1 101
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu perioodi lõpus	-1 281 154	-1 281 154

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2006.a		31.12.2005.a	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	2 553	0	2 094
Ettevõtte tulumaks	0	0	2526	0
Kokku	0	2 553	2526	2 094

Intressikohustusi ei ole.

2005.aastal ja 2006.aastal dividendide tulumakse ei arvestatud ega tasutud.

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Nõuded ematettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu (lisa 11)	4 191 350	3 438 344
Nõuded laenu vastu	117 244	100 000
Intressinõuded	14 401	8 065
Trahvi tagasinõue	0	8 000
Kokku	4 322 995	3 554 409

Käesolevas lisas kajastatud nõuded töötajate vastu on arveldused aruandvate isikutega.

Lisa 6 Omakapital

Seisuga 31.12.2006 koosneb OÜ Petroil TLM osakapital kolmest osast nimiväärtustega 725 000 EEK, 250 000 EEK ja 25 000 EEK.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustab 4 260 042 EEK.

Lisa 7 Muud äritulud

	2006.a.	2005.a.
Kohtukulude hüvitamine	53 158	0
Muud äritulud kokku	53 158	0

Lisa 8 Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel.

Lisa 9 Muud ärikulud

	2006.a.	2005.a.
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	3	0
Muud ärikulud kokku	3	0

Lisa 10 Finantstulud ja kulud

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Teistelt kontserni liikmetelt saadud intressid (lisa 11)	166 081	214 484
Muud finantstulud ja kulud	6 992	7 157
Finantstulud ja kulud kokku	173 073	221 641

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Petroil TLM on ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistelt(-le) seotud osapooltelt(-le):

	kroonides	
Müügid	2006.a.	2005.a.
OÜ Petroil PVTk (kontserni ettevõtte) – laenu intress	166 081	214 484

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised nõuded		
OÜ Petroil PVTk (kontserni ettevõtte) – laen	4 174 615	3 424 615
OÜ Petroil PVTk (kontserni ettevõtte) – laenu intress	16 735	13 729
Kokku	4 191 350	3 438 344

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

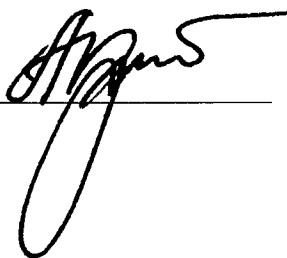
Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 4 040 087 krooni

▪ 2006.a. aruandeaasta kasum 219 955 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 4 260 042 krooni

Juhatuse liige

08.06.2007



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Vladimir Kats,
juhatuse liige

08. juuni 2007.a

Aleksei Vjunov,
juhatuse liige

08. juuni 2007.a

Mihhail Gletov,
juhatuse liige

08. juuni 2007.a



Aleksei Vjunov
juhatuse liige

OÜ PETROIL TLM OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 08.06.2007.a.

AS PETKAM	reg.nr. 10175367	Maardu	72,5 %
Aleksei Vjunov	i.k. 36212200319	Tallinn	25,0 %
Vladimir Matrossov	i.k. 35711030271	Tallinn	2,5 %

OÜ Petroil TLM osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ Petroil TLM 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osaühingu juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja Eesti hea raamatupidamistavaga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 219 955 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a 5 362 803 krooni, kajastab olulistes osades õigesti ja õiglaselt OÜ Petroil TLM majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a.

Tallinn,
30. juuni 2007.a



Stella Zdobnõh
audiitor