

OÜ Istrol
Majandusaasta aruanne 2006

324401
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

2006

Mitmelehteline

2006 MAJANDUSAASTA BILANSS JA KASUMIARUANNE

OÜ ISTROL

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.01.2006
31.12.2006

Registrikood:
KMKR NR.

10416227
EE100327609

Aadress:

Reinu tee 7 Pringi
74001 Viimsi vald, Eesti

Telefon:
Faks:

606 2030
606 2032

E-post:

info@istrol.ee

Põhitegevused:

tehnosüsteemide müük,
paigaldus, hooldus

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOO ARUANNE	8
OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Realiseerimise netokäive	11
Lisa 3 Maksuvõlad	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 7 Osakapital	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2006 aruandeaasta tegevuse põhivorm oli jahutus- ja kliimaseadmete hulgikaubandus. Istrol lõpetas pikkaajalist koostööd prantsuse tehasega ACE Airwell, vahetas 2006.aastal oma endist kootööpartnerit ACE Airwell beelgia partneri Daikin BV vastu.

Toodete sortiment 2006 aastal oluliselt ei muutunud.

Käive

2006. aastal oli OÜ Istrol käive 9 433 079 krooni, mis on ca 20% madalam võrreldes eelmise aasta käivega. Käibe langus on seotud kaubamärgi vahetamisega (kliendid vajavad aega ja informatsiooni, et harjuda uue brändiga), samuti üldlangusega eesti ehituseturul.

2007. aastal planeeritakse käibe kasvu ca 30% ja seda peamiselt jahutusseadmete hulgimüügi osas.

Investeeringud

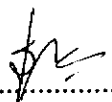
2006.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 14 695 krooni.

2007.a. on kavas investeerida ettevõtte materiaalsesse põhivarasse ligikaudu 200 000 krooni, sh. masinatesse 150 000 krooni.

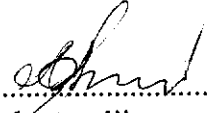
Töötajad

2006.aastal oli OÜ Istrol keskmine põhikohaga töötajate arv 3 töötajat ning kogu palgakulu oli 239 610 krooni. Ettevõtte juhatus ja ettevõtte nõukogu koosneb 3 samast liikmest, seejures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

2006.aastal oli OÜ Istrol kasum 1 612 586 krooni, bilansimaht seisuga 31.12.2006 oli 7 426 374 krooni.


.....
Juhatusesimees
Sergei Hlestakov


.....
Juhatuseliige
Marianna Jolla


.....
Juhatuseliige
Alexandre Khlestakov

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Istrol 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Istrol 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvesest.


.....
Juhatusesimees
Sergei Hlestakov


.....
Juhatuseliige
Marianna Jolla


.....
Juhatuseliige
Alexandre Khlestakov

Tallinn, 01.august 2008.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	Perioodi lõpuks 31.12.06	Perioodi lõpuks 31.12.05
Käibevara		
Raha ja pangakontod	62 389	423 388
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	1 864 135	568 737
Kokku:	1 864 135	568 737
Mitmesugused nõuded		
Nõuded sidusettevõtetele	0	34 000
Muud lühiajalised nõuded	970 940	946 500
Kokku:	970 940	980 500
Ettemakstud tulevaste perioodile kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	70 429
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	98 021
Kokku:	0	168 450
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	2 883 344	2 075 219
Ettemaksed hankijatele	950 590	32 920
Kokku:	3 833 935	2 108 139
Käibevara kokku:	6 731 398	4 249 214
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtete aktsiad või osakud	334 800	199 584
Kokku:	334 800	199 584
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	266 556	266 556
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	654 036	639 341
Akumuleeritud põhivara kulum (-)	-560 417	-387 109
Kokku:	360 175	518 789
Põhivara kokku:	694 975	718 373
Aktiva (vara) kokku:	7 426 374	4 967 587

PASSIVA	Perioodi lõpuks 31.12.06	Perioodi lõpuks 31.12.05
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	825 649	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	621 785	876 932
Kokku:	1 447 433	876 932
Maksuvõlad	260 410	20 989
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	21 279	
Võlad töövõtjatele	0	0
Muud viitvõlad	16 000	1 000
Kokku:	297 689	21 989
Lühiajalised kohustused kokku:	1 745 122	898 921
Kohustused kokku:	1 745 122	898 921
Omakapital		
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Reservid	10 000	10 000
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 958 666	4 899 544
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	1 612 586	-940 878
Omakapital kokku:	5 681 252	4 068 666
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku:	7 426 374	4 967 587

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	Lisa nr.	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu		9 433 079	12 512 821
Müüdud toodete (kaupade, teenuste) kulu		7 313 466	10 170 298
Brutokasum		2 119 613	2 342 523
 Turustuskulud		206 912	80 187
Üldhalduskulud		1 118 733	2 596 674
Muud äritulud		761 272	24 078
Muud äriksulud		920	613 916
Äriksusum		1 554 321	-924 176
 Finantstulud ja kulud			
Intressi tulud		4	21
Intressi kulud		-56 162	-17 889
Tulud sidusettevõtete osadelt		122 784	1 335
Kahjum valuutakurssi muutusest		-8 361	-168
Finantstulud ja kulud kokku		58 265	-16 701
Aruandeaasta puhaskasum		1 612 586	-940 878

	2006	2005
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum (+)	1 612 586	-940 878
Põhivara kulum (+)	173 308	193 329
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (-), kahjum (+)	-135 216	-61 335
Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum -, kahjum +)	0	-21 750
Kasum (kahjum) põhivara likvideerimisest (kasum -, kahjum +)	0	1 239 588
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	-2 818 744	-429 929
Nõuded ostjate vastu (-, +)	-1 295 398	-266 288
Mitmesugused nõuded (-, +)	34 000	0
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-, +)	168 450	-41 469
Varud (-, +)	-1 725 796	-122 172
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	846 202	414 794
Võlad hankijatele (+, -)	-255 147	426 733
Ostjate (tellijate) ettemaksed (+, -)	825 649	-468
Mitmesugused võlad (+, -)	15 000	1 000
Maksuvõlad	239 421	-5 370
Viitvõlad (+, -)	21 279	-7 101
Kokku rahavoog äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	-321 864	393 819

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
Põhivara müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)	0	191 610
Põhivara soetamisel tegelikult makstud summad (-)	-14 695	-232 459
Tagasi saadud laenud	217 000	451 500
Välja antud laenud	-241 440	-650 000
Kokku rahavoog investeeringutest	-39 135	-239 349

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
Tagastatud pikaajalised laenud (-)		
Kokku rahavoog finantseerimisest	0	0
Ümmardus		
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOG	-360 999	154 470
RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Kassa ja pangakontode jääk aasta algul	423 388	268 918
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpul	62 389	423 388
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (suurenemine +, vähenemine -)	-360 999	154 470

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

2006

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodi jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Saldo aasta alguseks	100 000	10 000	4 899 544	-940 878	4 068 666
Osakapitali ettemaks					0
2005.a. kahjumi üleviimine eelmise perioodi kasumisse			-940 878	940 878	0
Reservi moodustamine					0
2006.a. nettokasum				1 612 586	1 612 586
Ümmardus					0
Saldo aasta lõpuks	100 000	10 000	3 958 666	1 612 586	5 681 252

2005

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodi jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Saldo aasta alguseks	100 000	10 000	3 038 649	1 860 895	5 009 544
Osakapitali ettemaks					0
2005.a. kahjumi üleviimine eelmise perioodi kasumisse			1 860 895	-1 860 895	0
Reservi moodustamine					0
2005.a. nettokasum				-940 878	-940 878
Ümmardus					0
Saldo aasta lõpuks	100 000	10 000	4 899 544	-940 878	4 068 666

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Istrol 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud (kaubad) võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000,00 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000,00 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised: transpordivahendid – 20%, muu inventar, tööriistad, siseseadmed – 20-25%.



Juhatuse liige

LISA 2. REALISEERIMISE NETOKÄIVE TEGEVUSALADE JA GEOGRAAFILISES LÕIKES

2006.a. OÜ Istrol realiseerimise netokäive oli 9 433 079 krooni. Geograafilises lõikes realiseerimise netokäive oli:

Realiseerimise netokäive	Kaup	Teenused	Kokku
Eesti	7 158 549	2 258 572	9 417 121
Euroopa Liit (Leedu)	15 958	0	15 958
KOKKU	7 174 507	2 258 572	9 433 079

LISA 3. MAKSUD JA MAKSUVIIVISED (“+” võlg, “-“ ettemaks)

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	214 828	-69 105
Käibemaksu intress	35 281	11 108
Üksikisiku tulumaks	3 260	3 290
Üksikisiku tulumaksu intress	38	9
Sotsiaalmaks	6 697	6 270
Sotsiaalmaksu intress	87	21
Ettevõtte tulumaks intress	33	5
Töötuskindlustusmaks	183	285
Töötuskindlustusmaks intress	3	1
Tollimaks	0	-1 324
Maksuvõlad kokku	260 410	20 989
Maksude ettemaksed kokku	0	-70 429

LISA 4 NÕUDED OSTJATE VASTU

2006.a. ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Juhatuse liige



LISA 5. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Majandus- aasta algul	Sisse- tulek	Välja- minek	Majandus- aasta lõpul	Põhivara kulum 2006.a.	Akumulee- ritud PV kulum	Jääk- maksumus 31.12.06
Põhivara:							
1. Masinad ja seadmed	266 556	0	0	266 556	44 237	168 242	98 314
2. Muu inventar	639 341	14 695	0	654 036	129 071	392 175	261 861
Põhivara kokku	905 897	14 695	0	920 592	173 308	560 417	360 175

LISA 6. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 5 571 252 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 225 675 krooni, seega nettodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 345 577 krooni

LISA 7. OSAKAPITAL

Seisuga 31.12.2006 OÜ Istrol osakapitali suurus on 100 000 ja see koosneb 1000 osast nimiväärtusega 100 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 400 000 krooni.

Juhatuse liige

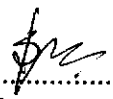


KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006 a. lõpus	3 958 666 EEK
2006.a. aruandeaasta kasum	1 612 586 EEK
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	5 571 252 EEK

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Istrol 2006 majandusaasta allkirjastamine 01.augustil 2008.a. (aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 01. augustil 2008.a.):


.....
Juhatuse esimees
Sergei Hlestakov


.....
Juhatuse liige
Marianna Jolla


.....
Juhatuse liige
Alexandre Khlestakov

OÜ Istrol
Reg. nr. 10416227
Reinu tee 7, Pringi 74001

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2006

Osanike ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Osade arv/nimiväärtus
Sergei Hlestakov	36905310255	1 osa nimiväärtusega 60 000 krooni
Marianna Jolla	47706020333	1 osa nimiväärtusega 17 500 krooni
Alexandre Khlestakov	32810160311	1 osa nimiväärtusega 17 500 krooni

Juhatuse esimees Sergei Hlestakov 