

Viru Maakohus  
registriosakond

14. Üri. 2007

SISSE TULNUD  
nr. ....*3284*....

  
MAIE TÕEVÄLI  
Tehniline sekretär

AS VOKA MASIN

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006.a.

Voka 2007.a.

**Aktsiaselts Voka Masin****2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

ARUANDEAASTA ALGUS: 01.01.2006.a.  
ARUANDEAASTA LÖPP: 31.12.2006.a.  
ÄRINIMI: AS Voka Masin  
REGISTRIKOOD: 10196375  
AADRESS: Pargi 19 Voka Ida-Virumaa  
TELEFON: 33 98 245  
FAKS: 33 98 432  
ELEKTRONPOST: [vokamasin@hotmail.ee](mailto:vokamasin@hotmail.ee)  
PÕHITEGEVUSALAD: Metallist konteinerite valmistamine.  
AUDIITOR: Bellum Õigusabi OÜ Helle Mälk

## SISUKORD

	Lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5 – 6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaruande lisad	
<i>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted</i>	<i>10-12</i>
<i>Lisa 1 Raha ja pangakontod, osakud</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 2 Nõuded ostjate vastu</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 3 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 4 Varud</i>	<i>13</i>
<i>Lisa 5 Materiaalne põhivara</i>	<i>14-15</i>
<i>Lisa 6 Võlad tarnijatele</i>	<i>15</i>
<i>Lisa 7 Maksuvõlad</i>	<i>16</i>
<i>Lisa 8 Muud viitvõlad</i>	<i>16</i>
<i>Lisa 9 Aktsiakapital ja omakapital</i>	<i>16</i>
<i>Lisa 10 Müügitulu</i>	<i>17</i>
<i>Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud</i>	<i>17</i>
<i>Lisa 12 Muud äritulud</i>	<i>17</i>
<i>Lisa 13 Muud ärikulud</i>	<i>18</i>
<i>Lisa 14 Laenu tagatis ja panditud vara</i>	<i>18</i>
<i>Lisa 15 Potentsiaalsed kohustused</i>	<i>18</i>
<i>Lisa 16 Bilansivälised kohustused ja varad</i>	<i>18</i>
<i>Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega</i>	<i>18</i>
<i>Lisa 18 Tingimuslikud kohustused</i>	<i>18</i>
<i>Kasumi jaotamise ettepanek</i>	<i>19</i>
<i>Majandusaasta kinnitus</i>	<i>20</i>

## Tegevusaruanne

AS Voka Masin põhitegevuseks oli 2006. aastal metallkonteinerite ja metallkonstruktsioonide valmistamine.

2006 aasta tervikuna kujunes väga heaks. Aasta realiseerimise netokäive oli 16,3 miljonit krooni ja kasum 1,38 miljonit krooni. Kvartalite käibe löikes enam suuri vahesid ei olnud, käive jäi 4,5 ja 3,9 miljoni krooni vahele.

Töötajate arv kahanes aasta jooksul 3 inimese võrra, kui aasta alguses oli töötajaid 41 inimest, siis aasta lõpus 38 inimest. Aasta palgakulu kokku oli 3,52 miljonit krooni.

Suuremateks tellijateks oli jätkuvalt Fors MW AS, netokäive 6,46 miljonit krooni ja Seppo Kuisma OY 4,24 milj. krooni. Uueks tellijaks sai Soome firma Pel -Tuote OY 2,25 milj. krooniga.

2006.aasta heade majandustulemuste üheks põhjuseks oli sisseostetavate materjalide hindade suhteline stabiilsus. Vaatamata hindade mõningasele kõikumisele saadi tarnijatega kokkuleppele ja suudeti säilitada tootmise rütmilisus. 2006. aastal soetati 2 uut keevitusaparaati.

2006. aastal olid tööd paremini planeeritud, mis andis jätkuvalt tööviljakuse kasvuks 10%.

Juhatus liikme töötasu koos lisatasudega oli 390250 krooni.

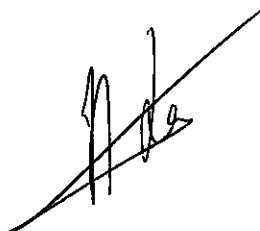
2007.aastal ettevõtte jätkab metallkonteinerite ja metallkonstruktsioonide tootmist.

2007. aasta eesmärgiks on realiseerimise netokäibe kasv, jätkuvalt tööviljakuse kasv ja stabiilne kasum kvartalite löikes.

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

1. Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud AS Voka Masin 2006.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust. Juhatus kinnitab, et:
  - raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
  - raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Voka Masin finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
  - AS Voka Masin on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;
  - Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Aavo Laur  
Juhatuse liige



Voka, 10.aprill 2007

Bilanss  
(kroonides)

AKTIVA (VARAD)

		31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
		1	2	3
	<b>KÄIBEVARA</b>			
1	<b>RAHA JA PANGAKONTOD</b>			
	1.1.Kassa	3400	3445	1
	1.2.Arvelduskonto	202930	12604	1
	Kokku 1.rühm	206330	16049	1
2	<b>NÕUDED OSTJATE VASTU</b>			
	2.1.Ostjate laekumata arved	1162817	1545036	2
	2.2.Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-46902	
	Kokku 2.rühm	1162817	1498134	2
3	<b>Ettemaksed</b>			
	3.1.Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	117483	4694	3
	3.2.Tulevaste perioodide kulu	4258	3753	3
	Kokku 3.rühm	121741	8447	3
4	<b>VARUD</b>			
	4.1.Tooraine ja materjal	783651	395053	4
	4.2.Lõpetamata toodang	58520	78739	4
	4.3.Valmistoodang	177966	437515	4
	Kokku 4.rühm	1020137	911307	4
	<b>KÄIBEVARA KOKKU</b>	<b>2511025</b>	<b>2433937</b>	
	<b>PÕHIVARA</b>			
5	<b>MATERIAALNE PÕHIVARA</b>			
	5.1.Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1231332	1144410	5
	5.2.Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	2226867	2230988	5
	5.3.Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	82047	185327	5
	5.4.Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-1483562	-1404058	
	Kokku 5.rühm	2056684	2156667	5
	<b>PÕHIVARA KOKKU</b>	<b>2056684</b>	<b>2156667</b>	
	<b>AKTIVA (vara) KOKKU</b>	<b>4567709</b>	<b>4590604</b>	

Audiitor **HELLE MÄLK**  
 allkiri *Helle Mälk*  
 kuupäev *19.04.07*  
 Bellum Õigusabi OÜ

## PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

		31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
		1	2	3
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>				
6	<b>VÕLAKOHUSTUSED</b>			
	6.1. Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	577083	1
	6.2. Kapitalirendi kohustus	123608	116774	5*6
	6.3. Faktooringu kohustus	305022	1013488	
	Kokku 6.rühm	428630	1707345	
7	<b>VÕLAD TARNIJATELE</b>			
	7.1. Võlad materjalide eest	800766	817556	6
	7.2. Võlad ostutööde ja teenuste eest	86713	56807	6
	Kokku 7.rühm	887479	874363	6
8	<b>MAKSUVÕLAD</b>			
	8.1. Maksuvõlad kokku	242122	128024	7
	Kokku 8.rühm	242122	128024	7
9	<b>VIITVÕLAD</b>			
	9.1. Võlad töövõtjatele	228467	182447	8
	9.2. Intressivõlad			
	9.3. Muud viitvõlad	79117	60755	8
	Kokku 9.rühm	307584	243202	8
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>1865816</b>	<b>2952934</b>	
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>				
10	Pikaajalised võlakohustuste tagasimaks järgmistel perioodidel	86399	210007	5*6
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>86399</b>	<b>210007</b>	
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>1952215</b>	<b>3162941</b>	
<b>OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS</b>				
11	AKTSIAKAPITAL	404000	404000	9
12	KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	40400	40400	
13	EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	781263	557184	
14	ARUANDEPERIOODI KASUM	1389832	426079	
<b>OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU</b>		<b>2615495</b>	<b>1427663</b>	
<b>PASSIVA (kohustused ja omakapital ) KOKKU</b>		<b>4567709</b>	<b>4590604</b>	

Audiitor **HELLE MÄLK**  
 allkiri .....  
 kuupäev ..... 19.04.07  
 Bellum Õigusabi OÜ

## KASUMIARUANNE (skeem 1)


	2006.a	2005.a.	Lisa nr.
	1	2	3
<b>ÄRITULUD</b>			
1.Müügitulu	16371908	13805167	10
2.Muud äritulud	889	4310	12
3.Valmis- ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	-279768	159254	
4.Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel			
<b>ÄRITULUD KOKKU</b>	<b>16093029</b>	<b>13968731</b>	
<b>ÄRIKULUD</b>			
5.Kaubad, toore, materjal ja teenused	8885639	8466598	
6.Mitmesugused tegevuskulud	709936	746701	11
7.Tööjõukulud	4691954	3857885	
s.h. 7a palgakulu	3520337	2890075	
7b sotsiaalmaksud	1171617	967810	
8.Põhivara kulum ja väärtuse langus	243463	273709	
9.Muud ärikulud	81394	136482	13
<b>ÄRIKULUD KOKKU</b>	<b>14612386</b>	<b>13481375</b>	
<b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>	<b>1480643</b>	<b>487356</b>	
10.Finantstulud ja -kulud			
s.h. 10 a intressikulud	30565	61313	
10 b muud finantstulud ja -kulud	91	36	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1450170	426079	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		426079	
Tulumaks väljamakstud dividendidelt	60338		
<b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b>	<b>1389832</b>	<b>426079</b>	

<b>Audiitor HELLE MÄLK</b>	
allkiri .....	<i>Helle Mälk</i>
kuupäev .....	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	



**Rahavoogude aruanne (alustades puhaskasumist)**  
(kroonides)

	2006.a.	2005.a.
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Puhaskasum	1389832	426079
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	243463	273709
Kahjum põhivara mahakandmisest	2442	1491
Kasum põhivara müügist	0	-3507
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	222023	-51618
Varude muutus	-108830	-244903
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus	191596	-292903
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>1940526</b>	<b>108348</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-145922	-180166
Omavalmistatud põhivara	0	0
Põhivara müügist laekunud summad	0	6356
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-145922</b>	<b>-173810</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Makstud dividendid	-202000	0
Laenude tagasimaksud	-1285549	10794
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksud	-116774	-110319
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-1604323</b>	<b>-99525</b>
<b>Rahavood kokku</b>	<b>190281</b>	<b>-164987</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16049	181036
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190281	-164987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	206330	16049

<b>Audiitor HELLE MALK</b>	
allkiri .....	
kuupäev .....	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	

**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**  
(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	404000	40400	983263	1001584
Makstud dividendid			202000	202000
Aruandeperioodi puhaskasum			1389832	1389832
Saldo 31.12.2006	404000	40400	2171095	2615495

**Audiitor HELLE MÄLK**  
 allkiri .....  
 kuupäev ..... 19.04.07  
 Bellum Õigusabi OÜ

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

2006.a.majandusaasta aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### A.Esitlusviis ja arvestuspõhimõtted

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatusi ei ole ja vastab raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

#### B.Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

#### C. Nõuded ostjate vastu

Nõutena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Audiitor HELLE MÄLK	
allkiri	<i>Juua</i>
kuupäev	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	

#### D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olemasolevale põhivarale arvestatakse amortisatsiooni lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast hoonetel 25-50 aastat, seadmed ja masinad 5-12 aastat.

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

#### E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalise finantskohustuse korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

#### F. Tulude arvestus

Tulu materjalide müügist kajastatakse tuluna müügihetkel pärast arve esitamist ja tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Auditiitor <b>HELLE MÄLK</b>	
allkiri	<i>Helle Mälk</i>
kuupäev	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	

### G. Faktooring

Faktooring on nõuete üleandmine, kus sõltuvalt faktooringlepingu tingimustest kõik olulised nõudega seotud riskid ja hüved lähevad nõude üleandmisel ettevõttele üle kolmandale osapoolele või jäävad ettevõttele.

Juhul kui ettevõttele säilivad nõudega seotud riskid ja hüved (näiteks regressiõigusega faktooringu puhul), siis kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut (s.t. nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Juhul kui kontroll nõude üle ja temaga seotud riskid ja hüved lähevad ettevõttele üle nõude üleandmise hetkel, kajastatakse tehingut nõude müügina. Kuna nõude müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõuete allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

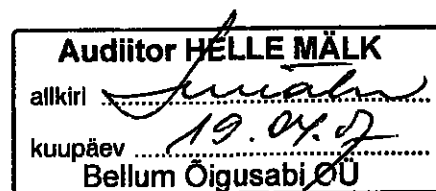
### H. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

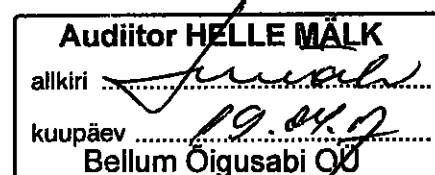
Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.



<b>Lisa 1</b>	<b>Raha</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
Raha Hansapangas		196957	0
Raha Eesti Ühispangas		5973	12604
Raha kassas		3400	3445
	<b>Kokku rahalised vahendid</b>	<b>206330</b>	<b>16049</b>
Arvelduskrediidi leping hansapangaga		750000	750000
*sellest kasutatud		0	577083
	<b>Kokku lühiajalised laenud ja võlakohustused</b>	<b>0</b>	<b>577083</b>
<b>Lisa 2</b>	<b>Nõuded ostjate vastu</b>		
Ostjate laekumata arved		823903	286425
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-46902
Faktooringarved liisingufirmale		338914	1258611
	<b>Kokku nõudeid</b>	<b>1162817</b>	<b>1498134</b>
<b>Lisa 3</b>	<b>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</b>		
Käibemaksu ettemaks		117481	4692
Ettemakstud käibemaksu intress		2	2
Tulevaste perioodide kulud (järgmise aasta perioodika tellimuste tasumine)		4258	3753
	<b>Kokku maksude ettemaksed ja tagasinõuded</b>	<b>121741</b>	<b>8447</b>
<b>Lisa 4</b>	<b>Varud</b>		
Tooraine ja materjal:			
põhimaterjal, mida kasutatakse tootmisprotsessis		698251	385533
küttepuid, ruumide kütmiseks		85400	9520
Kokku tooraine ja materjal		783651	395053
Lõpetamata toodang - tooted, mis on bilansipäeval tootmisprotsessis ning ei ole müügi valmis		58520	78739
Valmistoodang - ettevõtte poolt valmistatud müügiototel olevad tooted		177966	437515
	<b>Kokku varud</b>	<b>1020137</b>	<b>911307</b>

Varude hindamine toimub FIFO meetodi järgi. Varude allahindlust 2006.a. ei toimunud.



## Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja hooned	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
<b>Saldo 31.12.2005</b>				
Soetusmaksumus	1144410	2230988	185327	3560725
Akumuleeritud kulum	-184726	-1071638	-147694	-1404058
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>959684</b>	<b>1159350</b>	<b>37633</b>	<b>2156667</b>
<b>2006.a. toimunud muutused</b>				
Ostetud põhivara	86922	59000	0	145922
Ümberkvalifitseerimine	0	63121	61127	124248
Maha kantud põhivara	0	0	42153	42153
<b>Amortisatsioonikulu</b>	<b>-31020</b>	<b>-195115</b>	<b>-17328</b>	<b>-243463</b>
<b>Saldo 31.12.2006</b>				
Soetusmaksumus	1231332	2226867	82047	3540246
Akumuleeritud kulum	-215746	-1206074	-61742	-1483562
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1015586</b>	<b>1020793</b>	<b>20305</b>	<b>2056684</b>

## Soetatud põhivara

Maa	5778 Keevitusap.	29500	
Maa	81144 Keevitusap.	29500	
<b>Kokku:</b>	<b>86922</b>	<b>59000</b>	<b>145922</b>

## Maha kantud põhivara

Arvuti	21076,5	
Arvuti	21076,5	
<b>Kokku:</b>	<b>42153</b>	<b>42153</b>

Põhivara amortisatsioon on arvestatud lineaarselt, kõikidel perioodidel ühesuguse protsendiga. Põhivara amortisatsiooni normid on põhiliselt vastavalt kasutusajale:

Hooned	2
Hooned(angaar)	4
Seadmed, tööpingid	8
Keevitusaparaadid	20
Transpordivahendid	10
Muu inventar	25

Audiitor **HELLE MÄLK**  
 allkiri .....  
 kuupäev .....  
 Bellum Õigusabi OÜ

**Rendid**

2006.a. kapitalirendi alusel renditud:  
4.08.2008 Painutuspink KNUTH maksumus 675000

Kuumakse koos intressidega 11034  
Rendileping lõpeb 30.08.2008

Eelmistel perioodidel tasutud 348219

2006.a. tasutud 116774

Lühiajaline kohustus 123608

Pikaajaline kohustus 86399

2006.a. on kasutusrendi alusel renditud sõiduauto:  
KIA Carnival 2,9 neljaks aastaks, renditähhtaeg 24.04.2008  
Rendiperiood 48 kuud Kuurent 4239 SEB Ühisliisingu AS

<b>Lisa 6</b>	<b>Võlad tarnijatele</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2005</b>
	Pikaajaline võlg liisingufirmale	86399	210007
	Lühiajaline võlg liisingufirmale	123608	116774

Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused:

võlad ostetud materjalide eest kokku	800766	817556
s.h. rauamaterjal, ostetud pooltooted, värvid keevitustraat, gaasid ja muud materjalid		
võlad ostutööde ja teenuste eest	86713	56807
s.h. transpordi, telefoni, elektrienergia, ruumide remondi, tööriete hooldus, töökaitse ja keskkonnakaitse kulud		
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>887479</b>	<b>874363</b>

<b>Audiitor HELLE MÄLK</b>	
allkiri	<i>[Handwritten Signature]</i>
kuupäev	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	



## Lisa 7 Maksuvõlad

Maksuliigid	Ette maks	Võlg 31.12.2005.a.		Aruandeperioodil				Ette maks	Võlg 31.12.2006	
		Maks	Viivis	Arvestatud		Tasutud			Maks	Viivis
				maks	Viivis	maks	viivis			
1.Käibemaks	4692		-2	-97765		15024		117481		-2
2.Kinnipeetud tulumaks		40148		567926		523820		84254		
3.Sotsiaalmaks		80978		1157187		1089304		148861		
4.Tulumaks erisoodustustelt		1504		67502		68409		597		
7.Töötuskindlustusmaks		3115		26538		26268		3385		
8.Kohustusliku kogumispensioni makse		2279		40183		37437		5025		
8.Maamaks		0		1283		1283		0		
<b>Kokku</b>	<b>4692</b>	<b>128024</b>	<b>-2</b>	<b>1762854</b>	<b>0</b>	<b>1761545</b>	<b>0</b>	<b>117481</b>	<b>242122</b>	<b>-2</b>

## Lisa 8 Muud viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele väljamaksmata detsembri palgad	228467	182447
Arvestatud sotsiaalmaks väljamaksmata palkadelt	75394	60208
Arvestatud töötuskindlustusmaks väljamaksmata palkadelt	685	547
Palkadelt väljamaksmata kinnipidamised	3038	0
<b>Kokku muud viitvõlad</b>	<b>79117</b>	<b>60755</b>

## Lisa 9 Aktsiakapital ja omakapital

## Omakapital aktsiaseltsis

## 9.1.Aktsiakapital

s.h.müüdud sularahas lihtaktsia 254 tk.a 1000 EEK

põhivarad

## 9.2.Kohustuslik reservkapital

## 9.3.Eelmiste perioodide jaotamata kasum

## 9.4.Majandusaasta puhaskasum

## 9.5.Jaotamata kasum kokku

**Kokku omakapital**

404000	404000
254000	254000
150000	150000
40400	40400
781263	557184
1389832	426079
2171095	983263
<b>2615495</b>	<b>1427663</b>

Audiitor **HELLE MÄLK**  
 allkiri .....  
 kuupäev .....  
 Bellum Õigusabi OÜ

## Lisa 10 Müügitulu

## Neto realiseerimiskäive

Turu asukoht	2006.a. realiseerimine	s.h. tööstustoodang	s.h. muud	2005.a. realiseerimine
K o k k u	16371908	16140041	231867	13805167
s.h.Eesti	9356027	9125260	230767	12050067
Soome	7015881	7014781	1100	1121300
Rootsi	0	0	0	632600
Leedu	0	0	0	1200

Peamised toodangu artiklid on metallkonteinerid, traktori haagised ( viljakärud, kivikoristusmasinad). Eestis turustatav toodang on komplektne. Riigist välja läheb kaup osadena, mis siis kohapeal kokku pannakse. Viimane on tingitud transpordikulude kokkuhoiust.

## Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

	2006.a.	2005.a.
Transportkulud	248290	310106
Tööriete laenus ja hooldus	66458	79095
Töökaitse kulud	68290	44059
Auto kasutusrendi maksed	43108	43754
Faktooringu komisjoni tasu	23275	27322
Kindlustus	26540	25316
Majatarbed	11263	20061
Telefoni teenused	15854	19836
Ruumide rent ja küte	17345	17345
Audiitorteenused	18300	18500
Lepingu tasu	9750	16313
Kantseleikulud	13637	12989
Teenused	51659	30381
Valveteenus	14400	14400
Väikevahendid	9029	17250
Auto kulud (rem.kindl.ülev.)	27528	13355
Vesi ja kanalisatsioon	10360	11005
Panga teenused	17969	8466
Muud kulud	16881	17148
<b>Kokku tegevuskulud</b>	<b>709936</b>	<b>746701</b>

## Lisa 12 Muud äritulud

Kasum põhivara müügist	0	3507
Valuutakursi muutus	888	794
Muud äritulud	1	9
<b>Kokku äritulud</b>	<b>889</b>	<b>4310</b>

Audiitor **HELLE MÄLK**  
 allkiri .....  
 kuupäev 19.04.07  
 Bellum Oigusabi OÜ

<b>Lisa 13</b>	<b>Muud ärikulud</b>	<b>2006.a.</b>	<b>2005.a.</b>
	Faktooringu intressid	55895	61887
	Kahjum põhivara mahakandmisest	2442	1491
	Maksude viivised	0	2676
	Tulumaks erisoodustustelt	7164	8456
	Sotsiaalmaks erisoodustustelt	10284	10428
	Käibemaks erisoodustustelt	3660	3664
	Ebatöenäoliselt laekuvad arved	0	46902
	Maamaks	1283	932
	Muud ärikulud	666	46
	<b>Kokku ärikulud</b>	<b>81394</b>	<b>136482</b>

**Lisa 14 Laenu tagatis ja panditud vara**

Laenu tagatis ja panditud vara	Summa
Tagatiseks antud vara	
1. Hüpoteek reg.osa 24547 asukohaga Pargi 19 Voka	800000
2. Kommertspant ettevõtte vallasvarale	200000

**Lisa 15 Potentsiaalsed kohustused.**  
Potentsiaalseid kohustusi seisuga 31.12.2006.a. ei ole

**Lisa 16 Bilansivälised kohustused ja varad**

Bilansiväliseid kohustusi ei ole. Peetakse koguselist arvestust väheväärtusliku vara kohta.

**Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega.**  
Tehingud seotud osapooltega ei ole aruandeaastal toimunud.

**Lisa 18 Tingimuslikud kohustused**

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

<b>Audiitor HELLE MÄLK</b>	
allkiri	<i>Helle Mälk</i>
kuupäev	19.04.07
Bellum Õigusabi OÜ	

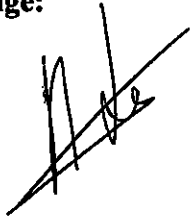
**AS Voka Masin****2006.a. kasumi jaotamise ettepanek**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006.a. lõpus	781263
2006.a. kasum	1389832
Juhatuse ettepanek dividendidena jaotamiseks	606000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast aktsiaseltsi 2006.a. majandusaasta kinnitamist	1565095

**Aktsionäride üldkoosolek vaadanud läbi majandusaasta aruande otsustas, kinnitada aruanne 30.04.07 ja allkirjastada 30.04.07.**

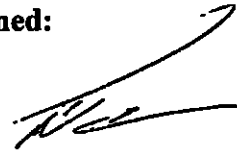
**Juhatuseliige:**

Aavo Laur



**Nõukogu liikmed:**

Märt Penek



Ülo Viljak



Heino Jäger




## **AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS**

AS Voka Masin aktsionäridele

Olen auditeerinud AS VOKA MASIN 31.detsembril 2006 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-18 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust raamatupidamise aastaaruande õigsuse kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega, mis nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et audit annab põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ja 2006. aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



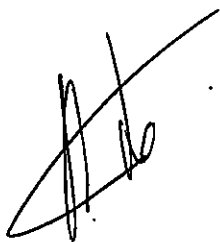
Helle Mälik  
Vannutatud audiitor

19. aprill 2007

**AS Voka Masin aktsionäride nimekiri seisuga 30.04.2007.a.**

1. Ülo Viljak, Tiigi 11-6, Voka, Ida-Virumaa, 33509082216, ID A0148840, nimeline, 1000.-, 128 aktsiat
2. Aavo Laur, Männiku 3-22, Voka, Ida-Virumaa, 36005192244, ID A0375581, nimeline, 1000.-, 133 aktsiat
3. Märt Penek, Narva mnt.7-1, Voka, Ida-Virumaa, 34908072218, ID A0020670, nimeline, 1000.-, 132 aktsiat
4. Heino Jäger, Tiigi 1-24, Voka, Ida-Virumaa, 34904052228, ID A0249731, nimeline, 1000.- 11 aktsiat.

AS Voka Masin juhataja



A.Laur