

247211
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

21-06-2007

L-15

Silvi Kaarest

Majandusaasta aruanne

Grid - Emerek OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi	Grid-Emerek OÜ
Äriregistri kood	10261635
Aadress:	Kentmanni 7-56, 10116 Tallinn
Telefon:	+372 6 449 030
Faks	+372 6 466 271
Elektronpost	toomas@at.ee

SISUKORD

<i>Tegevusaruanne</i>	3
<i>Juhatuse deklaratsioon</i>	4
<i>Bilanss</i>	5
<i>Kasumiaruanne skeem 1</i>	6
<i>Omakapitali muutuse aruanne</i>	7
<i>Rahavoogude aruanne</i>	8
<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad</i>	9
<i>Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</i>	9
<i>Lisa 2. Raha ja pangakontod</i>	10
<i>Lisa 3. Nõuded ostjate vastu</i>	10
<i>Lisa 4. Sidusettevõtte osad</i>	10
<i>Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud</i>	10
<i>Lisa 7. Maksunõuded ja -kohustused</i>	11
<i>Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes</i>	11
<i>Lisa 9. Muud äritulud</i>	11
<i>Lisa 10. Muud ärikulud</i>	11
<i>Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega</i>	12
<i>Lisa 12. Tingimuslikud kohustused</i>	12
<i>Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele</i>	13
<i>Kasumi jaotamise ettepanek</i>	14

Juhatus tegevusaruanne

Tallinnas, 01.06.2007.

- 1) Realiseerimise netokäive oli 2006. aastal 1 367 688.- krooni. Kasum oli 3 079 238.- krooni.
- 2) 2006. aastal keskenduti ärihoonete haldamisele ja arendamisele. Kõrvaltegevusena jätkati käsitöö jaemüügi projekti.
- 3) Aastal 2007 ei planeerita senise majandustegevuse olulist muutmist. Jätkatakse seniste kinnisvaraobjektide haldamise ja käsitöö jaemüügiga.
- 4) Aastal 2007 planeeritakse kasumit 2 000 000.- krooni.
- 5) 2006. aastal ei tehtud arengu- ega uurimisväljaminekuid ning neid ei planeerita ka aastaks 2007.
- 6) 2006. aastal juhatuse liige tasu ei saanud.
- 7) 2006. aastal töötas osaühingus üks (1) põhikohaga alaline- ja kolm (3) osalise tööajaga tähtajalist töötajat, palgakulu oli 96 561.- krooni

Toomas Oosalu

juhatuse liige



12. 06. 2007

Juhatuse deklaratsioon

Grid-Emerek OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Grid-Emerek OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01.06.2007, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Grid-Emerek OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Toomas Oosalu

juhatuse liige

12.06.2007

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	258 938	75 943
Nõuded ja ettemaksud		55 353	105 499
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	1 490	15 021
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	0	70 467
Muud lühiajalised nõuded		2 396	1 635
Ettemaksed teenuste eest		51 467	18 376
KÄIBEVARA KOKKU		314 291	181 442
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		2 018 745	1 686 704
Sidusettevõtte osad	Lisa 4	2 018 745	1 686 704
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 6	8 500 000	5 670 000
PÕHIVARA KOKKU		10 518 745	7 356 704
AKTIVA KOKKU		10 833 036	7 538 146
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	Lisa 4	900 000	0
Lühiajalised laenud		900 000	0
Võlad ja ettemaksed		114 139	798 487
Võlad tarnijatele		50 468	48 928
Võlad töövõtjatele		20 462	7 998
Maksuvõlad	Lisa 7	13 104	4 680
Muud võlad		1 280	712 314
Saadud ettemaksed		28 825	24 567
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 014 139	798 487
KOHUSTUSED KOKKU		1 014 139	798 487
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		240 000	240 000
Kohustuslik reservkapital		24 000	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		6 475 659	4 962 434
Aruandeaasta kasum		3 079 238	1 513 225
KOKKU OMAKAPITAL		9 818 897	6 739 659
PASSIVA KOKKU		10 833 036	7 538 146

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	1 367 688	4 001 111
Muud äritulud	Lisa 6; 9	2 831 948	1 462 358
ÄRITULUD KOKKU		4 199 636	5 463 469
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		601 989	3 422 799
Mitmesugused tegevuskulud		710 839	661 802
Tööjõukulud		128 717	76 083
Palgakulu		96 561	57 000
Sotsiaalmaks		32 156	19 083
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	13 866
Muud ärikulud	Lisa 10	11 173	36 779
ÄRIKULUD KOKKU		1 452 718	4 211 329
ÄRIKASUM		2 746 918	1 252 140
FINANTSTULUD JA -KULUD		332 320	261 085
finantstulud ja -kulud sidusettevõtte osadelt	Lisa 4	332 041	257 223
muud finantstulud ja -kulud		279	3 862
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		3 079 238	1 513 225
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		3 079 238	1 513 225
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		3 079 238	1 513 225

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	240 000	24 000	4 962 434	5 226 434
Aruandeperioodi puhaskasum			1 513 225	1 513 225
Saldo 31.12.2005	240 000	24 000	6 475 659	6 739 659
Aruandeperioodi puhaskasum			3 079 238	3 079 238
Saldo 31.12.2006	240 000	24 000	9 554 897	9 818 897

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2006	2005
Ärikasum	2 746 918	1 252 141
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	13 866
Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse muutus	-2 830 000	-102 296
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	7 681
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 146	-9 420
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 652	-1 260 848
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-17 284	-98 876
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Antud laenud	-70 000	0
Antud laenude tagasimaksed	70 000	0
Saadud intressid	279	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	279	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	290 000	0
Laenude tagasimaksmine	-90 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	200 000	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	182 995	-98 876
RAHA ALGJÄÄK	75 943	174 819
RAHA LÖPPJÄÄK	258 938	75 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Grid-Emerek 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Grid-Emerek kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest". Õiglase väärtuse leidmiseks on kasutatud eksperdi hinnangut.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus-ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumiga.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Kõik aastaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Pangakontod EEK	213 516	64 219
Kassas	45 422	11 724
Kokku:	258 938	75 943

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ostjatelt laekumata arved	1 490	15 021

Lisa 4. Sidusettevõtte osad**AT Kinnisvarabüroo OÜ**

Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Elektroonikakaupade müük

Osade arv 31.12.2005	1
Aruandeaastal soetatud osad (tk.)	-
Aruandeaastal müüdud osad (tk.)	-
Osade arv 31.12.2006	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	32,7 / (32,7)
Bilansiline maksumus 31.12.2005	1 686 704
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	332 041
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	-
Aruandeaastal laekunud dividendid	-
Bilansiline maksumus 31.12.2006	2 018 745

Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud

Algsaldo 01.01.2006	5 670 000
Õiglase väärtuse suurenemine 2006	2 830 000
Lõppsaldod 31.12.2006	8 500 000

Majandusaastal saadi üüritulu kinnisvarainvesteeringutelt 461 tuhat krooni ning üürile antud vara haldamisega kaasnev kulu oli 522 tuhat krooni.

Lisa 7. Maksunõuded ja –kohustused

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	8 049	70 467	-
Sotsiaalmaks	-	3 431	-	2 849
Üksikisiku tulumaks	-	884	-	989
Töötuskindlustusmakse	-	70	-	90
Erisoodustuse tulumaks	-	597	-	632
Kohust.kogumispensin	-	73	-	120
Kokku	-	13 104	70 467	1 443

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Üüritulud	461 337	414 761
Käsitööesemete müük	856 969	564 778
Muu müügitulu	49 382	3 021 572
Kokku	1 367 688	4 001 111

Piirkond	2006	2005
Eesti	1 367 688	4 001 111

Lisa 9. Muud äritulud

	2006
Kasum kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse suurenemisest	2 830 000
Muud äritulud	1 948
Kokku	2 831 948

Lisa 10. Muud ärikulud

	2006
Kohalikud maksud	5 173
Liikmemaksud	6 000
Kokku	11 173

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osatüingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Grid-Emerek OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ostud	Müügid
AT Kinnisvara Investeeringute OÜ emettevõtte		0	5 664

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa
AT Kinnisvara Investeeringute OÜ emettevõtte		700 000
Juhatus liige		200 000
Kokku		900 000

Lisa 12. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 9 555 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 102 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 7 453 tuhat krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Grid-Emerek OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Toomas Oosalu juhatuses liige



12.06.2007



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 475 659
2006. aasta puhaskasum	3 079 238

Juhatus teeb ettepaneku kanda 2006. aasta puhaskasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Jaotamata kasum kokku **9 554 897**

GRID-EMEREK OÜ OSANIKE NIMEKIRI
SEISUGA 31.12.2006

<u>Nimi</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Aadress</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
AT Kinnisvara Investeeringute OÜ	10064343	Kentmanni 7-56 10116 Tallinn	1 osa 240 000 EEK