

263590

Harju Maakõhus
Registriosakond

SISSE TULNUD

02-07-2007

Veronika Poulos

22

Äriregistri kood
10282896

Regioon
Harjumaa

2006. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus :
Majandusaasta lõpp :

01. jaanuar 2006.a
31. detsember 2006.a

Ettevõtte nimetus :

**AKTSIASELTS
KUMARI**

Aadress :

Tehnika 7, Kuusalu 74601, Harjumaa

Tegevjuht :

Väino Närep

Telefon :

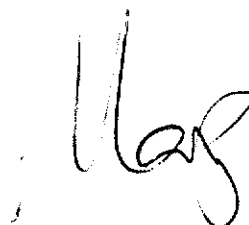
+372 6 072 436

Faks :

+372 6 072 538

Põhitegevusala :

Ehitustööde teostamine



MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

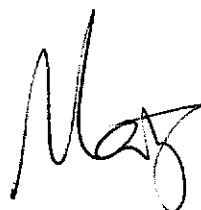
Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

AS Kumari majandusaasta aruanne koosneb:

SISUKORD

lehekülg

2006.a TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded.....	12
Lisa 6 Pikaajalised nõuded.....	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed.....	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ning tagasinõuded.....	15
Lisa 12 Dividendivõlad	16
Lisa 13 Aktsiakapital.....	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud.....	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud.....	17
Lisa 18 Tööjõukulud.....	18
Lisa 19 Finantstulud- ja kulud	18
Lisa 20 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldode muutus.....	18
Lisa 21 Potentsiaalne tulumaks.....	19
SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	20
2006.a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	21
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	22



2006.a TEGEVUSARUANNE

AS KUMARI põhitegevusalad on maaparandus- ja ehitustööde teostamine, teede ehitus ja remont ning trasside kaevetööd.

2006.aasta müügitulu moodustas 8 535 723 krooni. 2005.aastal oli see näitaja 7 114 717 krooni. Müügitulu suurenes 20%. Kogu müük on 100% teostatud Eestis. Ehitus – ja remonttööd moodustasid kogu müügitulust 48%, metsakuivendustööd 25%, ehitus-ning täiteliiva kaevandamine ja müük 22% ja teede hooldustööd 5%.

2006. aasta suurimateks projektideks, mida konkurssidel osaledes õnnestus võita:

Anija Metskonna metsakuivenduse uuendamine 2 142 tuhat krooni

Ehitus- ja täiteliiva müük 1 856 tuhat krooni

Ehitus- ja remonttööd toimusid mitmetel väiksematel objektidel.

2006. aastal investeeriti masinate ostmisesse 130 tuhat krooni. Võeti 3-aastasele kapitalirendile ekskavaator 1 361 tuhande krooni väärtuses. Ka 2007.aastal on plaanis jätkuvalt uuendada masinaparki. 2007.aastal loodame müügi mahtu suurendada või vähemalt säilitada senist töödemahtu.

Põhilised finantssuhtarvud	2006.a	2005.a
Müügitulu (kroonides)	8 535 723	7 114 717
Maksevõime tase (Käivevarad/Lühiajalised kohustused)	4,39	5,10
Rahaliste vahendite tase (Raha/Lühiajalised kohustused)	3,54	3,49
Müügitulukus % (Ärikasum/ Müügitulu*100)	27,66	20,27
Varade puhasrentaablus % (Puhaskasum/Koguvara*100)	36,73	42,1
Jätkusuutlik kasv	2006.a	2005.a
Tasuvus %(Puhaskasum/Müügitulu*100)	25,89	19,52
Reinvesteeringud kasum (1-(Kasumi jaotamise ettepanekus kasum dividendideks/Aruandeaasta puhaskasum))	0,64	0,64
Vara käibesagedus (Müügitulu /Keskmine vara)	1,83	2,64
Finantskang (Vara /Omakapitali algsaldo)	2,14	2,03
Jätkusuutlik kasv %(Tasuvus * Reinvesteeringud kasum *		
Vara käibesagedus * Finantskang)	64,89	66,95
Tegelik käibe(müügitulu) kasv %	19,97	64,57

Juhatus koosneb 1 liikmest (juhataja) ja nõukogu 3 liikmest. Nõukogu töö ei ole tasustatud.

Juhataja aastapalk 2006. aastal oli 159 960 krooni.

2006.aasta keskmine töötajate arv oli 14 (koos juhatajaga) ning palkade kogusumma oli 953 218 krooni, millele lisandusid sotsiaalmaksud 314 571 krooni ja töötuskindlustusmaksed 2 859 krooni.

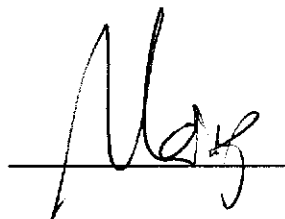


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

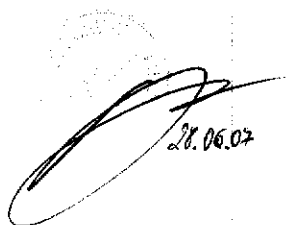
JUHATUSE DEKLARATSIOON

- Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.
- Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 28.06.2007 vahemikul.
- Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ja tuleviku kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.
- Juhatus hinnangul on äriühing AS KUMARI jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Väino Närep
juhatuse liige



Tallinnas, 28. juunil 2007.a



28.06.07



AS KUMARI
2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

BILANSS	<i>Lisa nr</i>	31.12.2006	31.12.2005
		<i>kroonides</i>	<i>kroonides</i>
AKTIVA (VARA)			
Käibevara			
1. Raha	2	3 160 208	1 679 462
2. Nõuded ja ettemaksed	3	761 056	775 407
Käibevara kokku		3 921 264	2 454 869
Põhivara			
3. Pikaajalised finantsinvesteeringud	6	55 652	64 185
4. Materiaalne põhivara	7	2 041 240	780 016
Põhivara kokku		2 096 892	844 201
AKTIVA (VARA) KOKKU		6 018 156	3 299 070
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
5. Laenukohustused	8	303 836	0
6. Võlad ja ettemaksed	9	588 382	481 705
Lühiajalised kohustused kokku		892 218	481 705
Pikaajalised kohustused			
7. Kapitalirendi kohustused	8	598 319	0
Pikaajalised kohustused kokku		598 319	0
Kohustused kokku		1 490 537	481 705
Omakapital			
8. Aktsiakapital nimiväärtuses		400 000	400 000
9. Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 877 365	988 480
11. Aruandeaasta kasum (kajum)		2 210 254	1 388 885
Omakapital kokku		4 527 619	2 817 365
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		6 018 156	3 299 070



AS KUMARI
juhatuse liige Väino Närep



AS KUMARI
2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

KASUMIARUANNE	<i>Lisa nr</i>	2006.a	2005.a
		<i>kroonides</i>	<i>kroonides</i>
1. Müügitulu	14	8 535 723	7 114 717
2. Muud äritulud	15	0	67 797
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	16	-3 798 809	-3 456 132
4. Mitmesugused tegevuskulud	17	-895 500	-730 777
5. Tööjõukulud		-1 250 576	-1 429 521
5.1. Palgakulu		-938 160	-1 071 051
5.2. Sotsiaalmaksud		-312 416	-358 470
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-229 776	-123 904
Muud ärikulud		0	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		2 361 062	1 442 180
7. FINANTSTULUD -ja KULUD	19	-1 458	9 861
7.1. Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt (antud laenult)		6 843	7 575
7.2. Intressikulud		-10 009	0
7.3. Muud finantstulud-ja kulud (pangaintressitulud)		1 708	2 286
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		2 359 604	1 452 041
8. Tulumaks		-149 350	-63 156
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 210 254	1 388 885

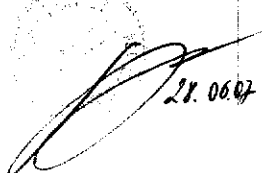
AS KUMARI
2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

RAHAVOOGUDE ARUANNE	<i>Lisa nr</i>	2006.a	2005.a
Kaudmeetod		<i>kroonides</i>	<i>kroonides</i>
1. Raha sissetulek äritegevusest		2 712 675	2 069 377
1. 1. Ärikasum (kahjum)		2 361 062	1 442 180
1. 2. Korrigeerimine kulumiga		229 776	123 904
1. 3. Korrigeerimine kasumiga materiaalse põhivara müügist		0	-67 797
1. 4. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete saldo muutus	20	15 160	545 012
1. 5. Äritegevusega seotud kohustuste saldo muutus	20	106 677	26 078
2. Rahavood finantstegevusest		-157 651	-60 870
2. 1. Saadud pangaintressid		1 708	2 286
2. 2. Makstud kapitalirendi intressid	19	-10 009	0
2. 3. Tulumaks väljamakstud dividendidelt	12	-149 350	-63 156
Kokku rahavood äritegevusest		2 555 024	2 008 507
3. Kokku rahavood investeerimistegevusest		-115 433	-360 108
3. 1. Materiaalse põhivara soetus	7	-1 491 000	-442 472
s.h kapitalirendiga		1 361 000	0
3. 2. Materiaalse põhivara müügist laekumine		0	67 797
3. 3. Antud laenu tagasimaksed	6	7 724	6 992
3. 4. Saadud intressid antud laenult	6	6 843	7 575
4. Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-958 845	-200 000
4. 1. Tasutud kapitalirendimakseid	8	-455 345	0
4. 2. Tasutud kapitalirendi lepingutasu	8	-3 500	0
4. 3. Välja makstud netodividendid	12	-500 000	-200 000
RAHAVOOD KOKKU		1 480 746	1 448 399
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA ALGUSES	2	1 679 462	231 063
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA LÕPUS	2	3 160 208	1 679 462

AS KUMARI
2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE				(kroonides)
	<i>Aksiakapital nimiväärtuses</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	KOKKU
Saldo 31.12.2004.a	400 000	40 000	1 188 480	1 628 480
<i>Dividendide väljamaksmiseks</i>	0	0	-200 000	-200 000
<i>2005.a kasum (kahjum)</i>	0	0	1 388 885	1 388 885
Saldo 31.12.2005.a	400 000	40 000	2 377 365	2 817 365
<i>Dividendide väljamaksmiseks</i>	0	0	-500 000	-500 000
<i>2006.a kasum (kahjum)</i>	0	0	2 210 254	2 210 254
Saldo 31.12.2006.a	400 000	40 000	4 087 619	4 527 619

Täpsem informatsioon aktsakapitali kohta on toodud lisas 13.


21. 06.07

AS KUMARI
juhatuse liige Väino Närep



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS KUMARI 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides
Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostajate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.



Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni võetakse arvele väikevahendina või kantakse väheväärtusliku inventaarina kuludesse).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, kasutatdes järgmisi amortisatsioonimäärasid:

Maa	ei amortiseerita
Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	10% -40%
Muu inventaar	10% -40%

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31.12.2006 oli tulumaksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. AS Kumari moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

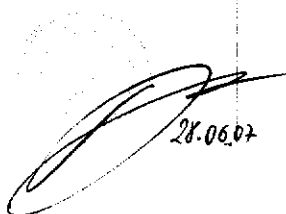
	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	1 940	2 600
Arveldusarve SEB EÜP-s	3 158 268	1 676 862
Raha ja pangakontod kokku	3 160 208	1 679 462

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
Nõuded ostjate vastu	745 962	765 045	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	930	930	11
Muud lühiajalised nõuded	13 322	9 432	5
Ettemaksed teenuste eest	842	0	
Nõuded ja ettemaksed kokku	761 056	775 407	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	745 962	792 068
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-27 023
Nõuded ostjate vastu kokku	745 962	765 045



28.06.07



Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud arvete liikumine

	2006.a	2005.a
Saldo aasta algul	-27 023	0
Hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks	0	-27 023
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	27 023	0
Saldo aasta lõpul	0	-27 023

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
Laekumata SEB EÜP pangaintressid	4 789	1 708	
Väljaantud laenu lühiajaline osa	8 533	7 724	6
Muud lühiajalised nõuded kokku	13 322	9 432	

Lisa 6 Pikaajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Väljaantud laenu lühiajaline osa	8 533	7 724
Väljaantud laenu pikaajaline osa	55 652	64 185
Väljaantud laenu jääk kokku	64 185	71 909

	2006.a	2005.a
Arvestatud intressid väljaantud laenult	6 843	7 575
Laekunud intressid väljaantud laenult	6 843	7 575

2004.aasta 15.oktoobril andis AS Kumari pikaajalist laenu summas 80 000 krooni intressimääraga 10% aasta. Laenu tagastamise tähtaeg on 15.10.2012.

Aasta	Makse- summa	Intress	Põhisumma	Laenujääk
oktoober 2004	X	X	X	80 000
2004	2 428	1 329	1 099	78 901
2005	14 567	7 575	6 992	71 909
2006	14 567	6 843	7 724	64 185
2007	14 567	6 034	8 533	55 652
2008	14 567	5 141	9 426	46 226
2009	14 567	4 154	10 413	35 813
2010	14 567	3 063	11 504	24 309
2011	14 567	1 859	12 708	11 601
2012	12 140	539	11 601	0
Kokku	116 537	36 537	80 000	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja tööriistad	Kokku
<u>Saldo seisuga 31.12.2004</u>					
Soetusmaksumus	54 000	564 325	821 058	64 585	1 503 968
Akumuleeritud kulum	X	-252 272	-736 856	-53 392	-1 042 520
Jääkmaksumus	54 000	312 053	84 202	11 193	461 448
<u>2005.a toimunud muutused</u>					
<u>SISSETULEK</u>					
Ostud perioodi jooksul	0	0	442 472	0	442 472
<u>VÄLJAMINEK</u>					
<u>Müük</u>					
Soetusmaksumus	0	0	-7 198	0	-7 198
Akumuleeritud kulum	X	0	7 198	0	7 198
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
<u>Mahakandmine</u>					
Soetusmaksumus	0	0	-119 170	0	-119 170
Akumuleeritud kulum	X	0	119 170	0	119 170
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Majandusaasta kulum	X	-44 052	-68 659	-11 193	-123 904
<u>Saldo seisuga 31.12.2005</u>					
Soetusmaksumus	54 000	564 325	1 137 162	64 585	1 820 072
Akumuleeritud kulum	X	-296 324	-679 147	-64 585	-1 040 056
Jääkmaksumus	54 000	268 001	458 015	0	780 016
<u>2006.a toimunud muutused</u>					
<u>SISSETULEK</u>					
Ostud perioodi jooksul	0	0	1 491 000	0	1 491 000
s.h kapitalirendiga			1 361 000		1 361 000
Majandusaasta kulum	X	-43 394	-186 382	0	-229 776
<u>Saldo seisuga 31.12.2006</u>					
Soetusmaksumus	54 000	564 325	2 628 162	64 585	3 311 072
Akumuleeritud kulum	X	-339 718	-865 529	-64 585	-1 269 832
Jääkmaksumus	54 000	224 607	1 762 633	0	2 041 240

28.06.07

Mary

Lisa 8 Kapitalirent

Rendileping nr	L06111790	SEB Ühisliising
Rentnik:	AS KUMARI (reg.kood 10282896)	
Vara:	Roomikekskvaator DOOSAN SOLAR 225LCV, 50635	
Lepingu valuuta	EEK	
Vara soetusmaksumus ilma		
käibemaksuta	1 357 500	
Lepingutasu	3 500	
Soetusmaksumus koos lepingutasuga	1 361 000	
Käibemaks	244 35	18%
Rendiohjekti kogumaksumus (koos		
käibemaksuga) ilma lepingutasuta	1 601 850	
Esimene lepingumakse	407 250	30
Finantseeritav summa	1 357 500	1.väljaostumakse on graafikus
Intressimäär	4,980%	
Lepingu pikkus (kuudes)	36	kuud
Esimene makse	05.10.2006	
Lepingu lõpp	24.10.2009	

AASTATE VIIISI KOKKUVÕTTED (kroonides)

Aasta	Vara väljaostu- makse	Intress	Lepingu- makse	Periodi- seeritud käibe- maks	Lepingu- makse kokku	Lepinguline jääk- maksumus
2006 algselt	X	X	X	X	X	1 357 500
2006	455 345	10 009	465 354	244 350	709 704	902 155
2007	303 836	38 574	342 410	0	342 410	598 319
2008	319 460	22 951	342 411	0	342 411	278 859
2009	278 859	6 483	285 342	0	285 342	0
KOKKU	1 357 500	78 017	1 435 517	244 350	1 679 867	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
Võlad tarnijatele	199 873	31 085	
Võlad töövõtjatele	171 704	175 839	10
Maksuvõlad	216 805	274 781	11
Muud võlad (dividendivõlad)	0	0	12
Võlad ja ettemaksed kokku	588 382	481 705	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Palgavõlad	92 446	76 509
Puhkustasude reserv	79 258	99 330
Võlad töövõtjatele kokku	171 704	175 839

	<u>31.12.2006</u>	<u>2006.a muutus</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>2005.a muutus</u>
Puhkustasude reserv				
100%	59 458	-15 058	74 516	21 091
33%	19 621	-4 969	24 590	6 960
0,5%/0,3%	179	-45	224	-43
Kokku 133,3%	79 258	-20 072	99 330	28 008

Lisa 11 Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ning tagasinõuded

	<u>31.12.2006</u>		<u>31.12.2005</u>	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	66 042	0	58 312
Kinnipeetud tulumaks	0	30 039	0	24 860
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	1 021	0	1 480
Töötuskindlustusmaksed	0	1 814	0	1 960
Käibemaks	0	117 509	0	187 789
Ettevõtte tulumaks	0	380	0	380
Maamaks	6	0	6	0
Raskeveokimaks	400	0	400	0
Maksuintressid	524	0	524	0
Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ja tagasinõuded kokku	930	216 805	930	274 781

Lisa 12 Dividendivõlad

		Neto- dividendid	Ettevõtte tulumaks	Bruto- dividendid
2005.a	Eelmiste perioodide jaotamata kasum netodividendideks	200 000	0	200 000
	Arvestatud 2005.a tulumaksukulu 24/76	0	63 156	63 156
	Välja makstud netodividendid	-200 000	0	-200 000
	Arvestatud ettevõtte tulumaksu netodividendide väljamaksmisel	0	-63 156	-63 156
	Dividendivõlg 31.12.2005	0	0	0
2006.a	Eelmiste perioodide jaotamata kasum netodividendideks	500 000	0	500 000
	Arvestatud 2006.a tulumaksukulu 23/77	0	149 350	149 350
	Välja makstud netodividendid	-500 000	0	-500 000
	Arvestatud ettevõtte tulumaksu netodividendide väljamaksmisel	0	-149 350	-149 350
	Dividendivõlg 31.12.2006	0	0	0

Lisa 13 Aktsiakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiakapital	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aksia nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 14 Müügitulu

Eesti Vabariigis (EMTAK koodide viisi)	2006.a	2005.a
Ehitus- ja remonditeenused (45119)	4 111 014	6 758 981
Metsakuivendus (45112)	2 141 789	0
Ehitus- ja täiteliiva kaevandamine (14211)	1 856 134	0
Teedehoolitus teenused (45231)	426 786	355 736
Müügitulu kokku	8 535 723	7 114 717

27.06.07

(Handwritten signature)

Lisa 15 Muud äritulud

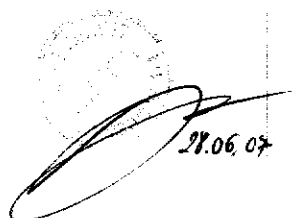
	2006.a	2005.a
Kasum põhivara müügist	0	67 797
Muud äritulud kokku	0	67 797

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006.a	2005.a
Kaubad	867 408	803 193
Elekter	114 783	119 999
Abimaterjalid	70 202	28 277
Remondimaterjalid	341 870	164 306
Ehitusmaterjalid	239 122	443 361
Teenused	2 165 424	1 896 996
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 798 809	3 456 132

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

	2006.a	2005.a	Lisa
Töökaitse, koolitus	16 615	5 700	
Valveteenus	15 402	15 600	
Tööriistade rent	178 478	85 301	
Kaevandustasu	450 000	342 890	
Riigilõiv, autoload	5 525	16 696	
Masinate ülalpõdamise kulud	72 806	47 262	
Sõiduauto erisoodustuse maksud	21 108	21 672	
Raskeveokimaks	6 200	6 200	
Sidekulud	55 957	62 694	
Reklaamikulud	85	8 644	
Bürookulud	42 017	70 564	
Auditi kulud	7 800	9 000	
Jäätmete käitlemine, heakord, vesi	12 162	1 584	
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	27 023	4
Õigusabi	2 584	0	
Pangateenused	2 159	3 070	
Maamaks	6 602	6 877	
Mitmesugused tegevuskulud kokku	895 500	730 777	

Lisa 18 Tööjõukulud

	2006.a	2005.a
Palgakulu	938 160	1 071 051
Sotsiaalmaks 33%	309 602	353 448
Arvestatud töötuskindlustusmaksed 0,3%	2 814	5 022
Tööjõukulud kokku	1 250 576	1 429 521

Lisa 19 Finantstulud- ja kulud

	2006.a	2005.a
Finantstulud ja -kulud muudelt		
pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	6 843	7 575
Arvestatud intressid väljaantud laenult	6 843	7 575
Intressikulud	-10 009	0
Kapitalirendi intressid	-10 009	0
Muud finantstulud ja -kulud	1 708	2 286
Pangaintressi tulu	1 708	2 286
Finantstulud ja -kulud kokku	-1 458	9 861

Lisa 20 Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldode muutus

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2006.a	2005.a
Nõuded ostjate vastu	19 083	533 176
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2 122
Muud lühiajalised nõuded	-3 081	-1 708
Ettemaksed teenuste eest	-842	11 422
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku	15 160	545 012

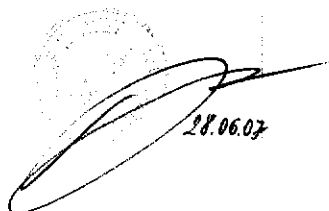
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	2006.a	2005.a
Võlad tarnijatele	168 788	-48 417
Võlad töövõtjatele	-4 135	34 893
Maksuvõlad	-57 976	39 602
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	106 677	26 078


27.06.07



Lisa 21 Potentsiaalne tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 4 087 619 krooni (31. detsember 2005: 2 377 365 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006: 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 188 343 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide 899 276 tulumaks summas krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 1 830 571 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 546 794 krooni.



28.06.07

AS KUMARI
juhatuse liige Väino Närep



SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AKTSIASELTS KUMARI AKTSIONÄRIDELE

Olen auditeerinud AS KUMARI (registrikood 10282896) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjadega, kuid arvestades ka rahvusvahelisi audiitorkontrolli standardeid. Need standardid nõuavad, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS KUMARI finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Vannutatud audiitor

tunnistus nr 174

Õnne Kurvet

28. juuni 2007

Tallinn

e-mail qnnekurvet@qkurvet.ee

http:// www.qkurvet.ee

telefon 6 109 500

mob. telefon 50 87 162

aadress Narva mnt 7-550

Tallinn 10117

Äriregistri kood

10572660

KMKR nr EE100624137

2006.a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

(kroonides)	
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (kahjumi) jääk 2006.a algul</i>	2 377 365
<i>Dividendideks</i>	-500 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (kahjumi) jääk 2006.a lõpul</i>	1 877 365
<i>2006.a aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	2 210 254
<i>Kokku jaotatav kasum</i>	4 087 619
<i>Dividendideks</i>	-800 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a majandusaasta aruande kinnitamist</i>	3 287 619

Märkus: tulumaks dividendidelt ($800\,000 \times 22/78$) 225 641 krooni kantakse dividendide väljakuulutamisel 2007.a kasumiaruande tulumaksu kuluks.



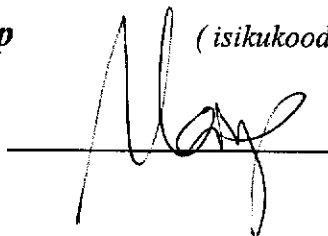
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS KUMARI juhatuse liige:

Väino Närep

(isikukood 35904280236)

Väino Närep
juhatuse liige



Kuusalus, 28. juunil 2007.a

AS KUMARI nõukogu liikmed:

Arvet Kagover

(isikukood 36505140219)

Ülle Närep

(isikukood 45908010229)

Toomas Triisberg

(isikukood 35411060217)

Arvet Kagover
nõukogu esimees



Kuusalus, 28. juunil 2007.a

Ülle Närep
nõukogu liige



Kuusalus, 28. juunil 2007.a

Toomas Triisberg
nõukogu liige



Kuusalus, 28. juunil 2007.a

2006.a majandusaasta aruande kinnitas AS KUMARI üldkoosolek 28. juunil 2007.aastal.

