

.....*Maris Adamson*

OÜ KEPORANT

2006.a

BILANSS

01.jaanuar - 31.detsember

Äriniimi

Osaühing KEPORANT

Aadress

Õismäe tee 142 - 18
Tallinn 13511

Mobiiltelefon

050 79 305

Äriregistri kood

10527725

Põhitegevusala

kaubandus

Sisukord

	lk.
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Omakapital	12
Lisa 10 Müügitulu geograafilises lõikes	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal	12
Lisa 12 Kasutusrent	12
Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 14 Bilansipäevajärgsed sündmused	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Aruande kinnitus	14
Osanike nimekiri	15



TEGEVUSARUANNE

Osaühing Keporant tegutseb 1999.a.märtsikuust, on kantud äriregistrisse 10.03.1999 reg.kood 10527725.Osaühingu põhitegevuseks on plastist pakkematerjalide müük.

Käive

2006.aasta realiseerimise netokäibeks oli 2,94 milj.krooni, millest 100 % realiseeriti Eestis. Käive suurenes 13 % võrreldes eelmise majandusaastaga.

Peamised finantssuhtarvud	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	2 941	2 598
Tulu kasv	13%	54%
Puhaskasum (tuh.kr)	322	234
Kasumi kasv	37,6%	175%
Puhasrentaablus	13%	9%
Lühiajaliste kohustuste kordaja	2	2
R O A	20%	22%
R O E	48%	43%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2006 - müügitulu 2005) / müügitulu 2005 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu X 100

Lühiajaliste kohustuste kordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

R O A (%) = puhaskasum / varad kokku X 100

R O E (%) = puhaskasum / omakapital kokku X 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud puuduvad.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välistarnijatega toimuvad põhiliselt eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Ettevõttes uusi seadmeid ja suuremaid hankeid ei tehtud.Samuti ei planeeri osaühing 2007.a. suuremaid investeeringuid uutesse sedmetesse.

Töötajad

Aruandeaastal oli keskmiseks töötajate arvuks 4,neile maksti palkadeks 345 893 krooni. Osaühingu juhtliikmetele palka ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Keporant põhieesmärgiks ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

2006.a.majandusaasta aruande juurde

Juhatus kinnitab, et OÜ Keporant raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga ja raamatupidamisseaduse nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Keporant finantsseisundit, majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt bilansikuupäeva 31.detsembri 2006.a. seisuga.

Osaühing Keporant on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

15.mai 2007.a.

Juhatus liige MATTI LILLAK



BILANSS

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	31	2 594
Nõuded ostjate vastu	3	224 057	42 630
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	0	109
Varud	5	1 343 116	957 001
Käibevara kokku		1 567 204	1 002 334
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	30 177	42 187
Põhivara kokku		30 177	42 187
VARAD KOKKU		1 597 381	1 044 521
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajal. laenu tagasimaksed järgm. per.-l	7	32 106	32 106
Muud lühiajal kohustused		109 778	0
Võlad tarnijatele	8	346 444	359 803
Võlad töövõtjatele		58 652	22 399
Maksuvõlad	4	86 697	21 276
Intressivõlad	4	8 395	0
Maksmata dividendid		256 410	0
Lühiajalised kohustused kokku		898 482	435 584
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	32 105	64 211
Pikaajalised kohustused kokku		32 105	64 211
KOHUSTUSED KOKKU		930 587	499 795
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste per-de jaotamata kasum		300 726	266 885
Aruandeaasta kasum		322 068	233 841
Omakapital kokku	9	666 794	544 726
KOHUST. JA OMAKAPITAL KOKKU		1 597 381	1 044 521

Kasumiaruanne

	Lisa nr.	2006	2005
Müügitulu	10	2 940 507	2 597 746
Kaubad , toore, materjal	11	-1 571 333	-1 589 138
Mitmesugused tegevuskulud		-491 625	-399 820
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-345 893	-254 065
Sotsiaalmaks		-115 193	-85 054
Tööjõu kulud kokku		-461 086	-339 119
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-12 010	-8 721
Ärikasum /-kahjum/		404 453	260 948
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		-25 975	-27 107
Kasum/-kahjum/ enne tulumaksustamist		378 478	233 841
Tulumaks		-56 410	
Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum/		322 068	233 841



Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	322 068	233 841
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 010	8 721
Intressikulu	25 975	27 107
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-181 318	46 068
Varude muutus	-386 115	-346 818
Äritegevusega seotud kohust. ja ettemaksete muutus	462 898	129 647
Kokku rahavood äritegevusest	255 518	98 566
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	0	-21 936
Saadud intressid	0	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-21917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Dividendide maksmine	-200 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-32 106	-48 183
makstud intressid	-25 975	-27 126
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-258 081	-75 309
Rahavood kokku	-2 563	1 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 594	1 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 563	1 340
raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31	2 594



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a. aruandes	40 000	4 000	266 885	310 885
2005.a.puhaskasum			233 841	233 841
Saldo seisuga 31.12.2005				
Saldo 2005.a. aastaaruandes	40 000	4 000	500 726	544 726
Muutused 2006.a.				
Dividendideks			-200 000	-200 000
Aruandeperioodi puhaskasum			322 068	322 068
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	622 794	666 794

Vastavalt OÜ Keporant põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalsuuruseks 160 000 krooni.

Emiteeritud ja märgitud osakute arvuks on üks. Mitterahalisi sissemakseid ei ole.



LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Keporant 2006.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis järgib rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtteid ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja ettevõtte rahalisi vahendeid pangakontodel. Valuutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kursimuutusest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud tuluna või kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis lühiajaliste nõuetena, on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel lähtutakse iga konkreetse kliendi laekumata arvest eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnalisandid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid kui ka üldkulusid (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulud, palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes dividendi väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest või millal nad tegelikult välja makstakse.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006.a. ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

LISA 2 **Raha**

	2006		2005
Sularaha kassas	31		19
Arvelduskonto pangas	0		2 575
Kokku	31		2 594

LISA 3 **Nõuded ostjate vastu**

Nõuded ostjate vastu on bilansis 224 057 krooni.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole, arved ei ületa maksetähtaega.

LISA 4 **Maksuvõlad ja maksude ettemaksed**

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksu liik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	109	0
Käibemaks	0	53 146	0	2 907
Kinnipeetud tulumaks	0	4 495	0	6 307
Sotsiaalmaks	0	28 611	0	11 159
Töötuskindlustus	0	253	0	494
Kohust.kogumispension	0	192	0	409
Intressivõlad	0	8 395	0	0
Kokku		95 092	109	21 276

LISA 5 **Varud**

	2006		2005
Ostetud kaubad müügiks	1 343 116		957 001
Kokku	1 343 116		957 001

LISA 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus		38 110	38 110
Akumuleeritud kulum		9 138	9 138
Jääkmaksumus	0	28 972	28 972
2005.a.toimunud muutused			
Ostud ja parendused		21 936	21 936
Amortisatsioonikulu		8 721	8 721
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus		60 046	60 046
Akumuleeritud kulum		17 859	17 859
Jääkmaksumus	0	42 187	42 187
2006.a.toimunud muutused			
Amortisatsioonikulu		12 010	12 010
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus		60 046	60 046
Akumuleeritud kulum		29 869	29 869
Jääkmaksumus	0	30 177	30 177

LISA 7 Laenukohustused

Tagasi maksta				
Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajaline omaniku laen 32 106	32 106		31.12.2006	0
Pikaajaline omaniku laen 64 211		64 211	31.12.2008	0
Kokku 96 317	32 106	64 211		
Tagasi maksta				
Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajaline omaniku laen 32 106	32 106		31.12.2007	0
Pikaajaline omaniku laen 32 105		32 105	31.12.2008	0
Kokku 64 211	32 106	32 105		

LISA 8 Võlad tarnijatele

	31.12.2006	31.12.2005
Tarnijatele maksmata arved	346 444	359 803

LISA 9 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital(kroonides)	40 000	40 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

LISA 10 Müügitulu geograafilises lõikes

Aruandeaasta realiseerimise netokäive 2 940 507 krooni toimus Eestis

LISA 11 Kaubad,toore,materjal

	2006	2005
Kaubad	1 571 333	1 589 138

LISA 12 Kasutusrent

	2006	2005
Kaubaauto	76 908	76 908
Laoinventar	33 854	37 584
Kokku	110 762	114 492

OÜ Keporant rentis aruandeaastal kasutusrendi tingimustel kaubaauto ja laomajandus-inventari.Mitmesugustes tegevuskuludes kajastati rendimakseid 110 762 krooni. Ettevõtte ei kavatse renditavaid vahendeid ära osta.

LISA 13 Potentsiaalsed kohustused - ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. moodustas 622 794 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikul võimalik dividendidena välja maksta 485 779 krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaksukohustus 137 015 krooni.

Lisa 14 Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis mõjutaksid järgnevalt majandusaasta tulemusi - ei ole.



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	300 726
Aruandeaasta kasum	322 068
Kokku kasum jaotamiseks 31.12.2006.a.	622 794
OÜ Keporant juhatus teeb üldkoosolekul ettepaneku kasum jaotada alljärgnevalt:	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	322 068

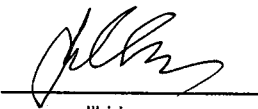


Juhatusel allkirjad 2006.a.majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud osaühingu 2006.a.majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, tegevjuhtkonna deklaratsioonist, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust. majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

OÜ Keporant 2006.a.majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt 15.mai 2007.a. ja sellele kirjutasi alla kõik juhatuse liikmed:

MATTI LILLAK juhatuse liige


allkiri

15.05.2007
kuupäev

Osanikud

OÜ Keporant omanik, kes omab 100 % osakutest

2006.a.majandusaasta aruande kinnitamisel:

MATTI LILLAK
is.kood 36112154910

Õismäe tee 142 - 18
Tallinn 13511

Osatäht
nimiväärtusega
40 000 krooni

