

2445766

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15.01.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006.aasta

L-12

~~Silvi Kaarest~~

Majandusaasta algus: 01.01.2006.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2006.a.
Ärinimi: OÜ Dektoreset
Äriregistri kood: 10543368
Aadress: Ehitajate tee 11-6, Tallinn
Telefon: 56 507 307

Fax:
e-mail: dektorest@hot.ee
Põhitegevus: kaubandus, teenused

Juhatus: Juri Samborski

Tegevdirektor: Juri Samborski

SISUKORD:

	lk.
Majandusaasta aruande eessõna, tegevusaruanne ja allkirjad	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapital	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
<i>Lisa 1.</i> Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	8
<i>Lisa 2.</i> Maksud	10
<i>Lisa 3.</i> Varud	10
<i>Lisa 4.</i> Põhivara	10
<i>Lisa 5.</i> Kohustused	11
<i>Lisa 6.</i> Realiseerimise netokäive	11
<i>Lisa 7.</i> Mitmesugused tegevuskulud	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanikud ja Juhatus	12

OÜ DEKTOREST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Dektorest juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Dektorest juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadustikuga ning rahvusvahelise hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dektorest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Dektorest tegevusaruanne 2006.aasta

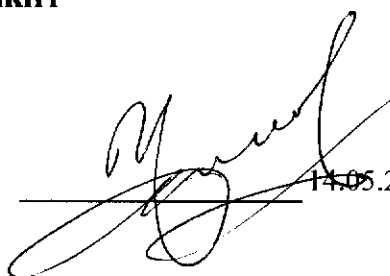
OÜ Dektorest asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kaubandus, .

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku: 59 000 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Juhatuses on üks liige. Juhatusel aruandeaastal tasu ei ole makstud.

OÜ Dektorest juhatuse liikme allkiri

Juhatusel liige: Juri Samborski



14.05.2007.a.

OÜ Dektoress BILANSS

VARAD 31.12.2006.a. 01.01.2006.a.

Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	621 413	426 968	
2. Nõuded ostjate vastu	36 124	5 310	
3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	20 886	Lisa 2
4. Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)	1 224	642	
5. Kaubad ostetud müügiks	19 012	2 117	Lisa 3
Käibevara kokku	677 786	455 923	
Põhivara			
6. Maa (soetusmaksumuses)	282 800	282 800	
7. Masinad ja seadmed	602 080	392 100	
8. Akumuleeritud põhivara kulum	-375 413	-259 893	
Põhivara kokku	509 467	415 007	Lisa 4
VARA KOKKU	1 187 253	870 930	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL 31.12.2006.a. 01.01.2006.a.

Lühiajalised kohustused			
9. Pikaajalise võlakoh.järgmise perioodi makse	225 123	119 328	Lisa 5
10. Hankijatele tasumata arved	48 395	249 004	
11. Maksuvõlad	3 960	1 386	Lisa 2
12. Võlad töövõtjatele	8 000	3 000	
13. Viitvõlad (puhkuse reserv)	7 912	4 270	
Lühiajalised kohustused kokku	293 390	376 988	
Pikaajalised kohustused			
14. Mittekonverteeritavad võlakohustused	259 372	209 361	Lisa 5
Pikaajalised kohustused kokku	259 372	209 361	
Omakapital			
15. Osakapital	40 000	40 000	
16. Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
17. Muud reservid	240 581	160 181	
18. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	349 910	80 400	
Omakapital kokku	634 491	284 581	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 187 253	870 930	

OÜ Dektorest KASUMIARUANNE skeem I

	2006.a.	2005.a.	
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	2 977 504	2 775 932	Lisa 6
Äritulud kokku	<u>2 977 504</u>	<u>2 775 932</u>	
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 214 563	2 360 000	Lisa 7
3. Mitmesugused tegevuskulud	191 324	207 143	
4. Tööjõukulud	90 073	76 119	
s.h. Palgakulu	59 000	54 000	
s.h. Sotsiaalmaks	19 470	17 820	
s.h. Töötukindlustusmaks	181	29	
s.h. Puhkusereserv	11 422	4 270	
5. Põhivara kulum	115 520	51 853	
6. Muud ärikulud	2 912	1 178	
Ärikulud kokku	<u>2 614 392</u>	<u>2 696 293</u>	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	363 112	79 639	
FINANTSKULUD			
7. Muud intressi- ja finantstulud	1 423	761	
8. Intressikulud	14 625	0	
Finantskulud kokku	<u>13 202</u>	<u>761</u>	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	349 910	80 400	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	349 910	80 400	
Tulumaks	<u>0</u>	<u>0</u>	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	349 910	80 400	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006.a.	2005.a.
<u>I. Rahavood äritegevusest</u>		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum (+) kahjum (-)	349 910	80 400
1.1.2. Materiaalse ja immat. põhivara amortisatsioon (+)	115 520	51 853
Kokku 1.1.Rahavoogude muutus puhaskasumist:	<u>465 430</u>	<u>132 253</u>
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a.rahalised vahendid)		
1.2.1. Nõuetest ostjatele	-30 814	-11 421
1.2.2. Mitmesugustest nõuetest	-20 873	7 569
1.2.3. Tulevaste perioodide kulud ettemaksed	-582	-770
1.2.4. Varudest	-16 895	-5 314
1.2.5. Hankijatele tasumata võlgadest	-200 609	110 188
1.2.6. Muudest võlgnevusest	-103 080	0
1.2.7. Maksuvõlgadest	2 574	-5 708
1.2.8. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	8 642	-2 002
Kokku 1.2.Rahavoogude muutused käibekap-i muutustest:	<u>-361 637</u>	<u>92 542</u>
Kokku (1.1.+1.2.) I.Rahavood äritegevusest:	103 793	224 795
<u>II. Rahavood investeerimisest</u>		
2.1. Kulutused põhivara (mat.ja immat.) ostuks	209 980	56 000
Kokku II. Rahavood investeerimisest:	209 980	56 000
<u>III. Rahavood finantseerimisest</u>		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	0	0
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud	-119 328	-75 060
Kokku III. Rahavood finantseerimisest:	-119 328	-75 060
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	194 445	205 735

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital koosneb ühest osakust - 40 000 krooni. Märgitud summa eest tasuti rahaga.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate kahjumite katmiseks, või osakapitali suurendamiseks tulevikus.

Kohustuslik reservkapital on aasta lõpus: 4 000 krooni.

Muud reservid on aasta lõpus: 240 581 krooni.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate võimalike kahjumite katmiseks.

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2005.	40 000	131 689	32 492	0	204 181
Muu reservi suurendamine		32 492			
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-32 492		
2005.aasta kasum/-kahjum				80 400	
31.12.2005.	40 000	164 181	0	80 400	284 581

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
01.01.2006.	40 000	164 181	80 400	0	284 581
Muu reservi suurendamine		80 400			80 400
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum			-80 400		-80 400
2006.aasta kasum/-kahjum				349 910	349 910
31.12.2006.	40 000	244 581	0	349 910	634 491

OÜ Dektorest Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äri- ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Üldpõhimõtted

OÜ Dektorest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar ja lõppes 31.detsember 2006.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Ei ole.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Ei ole.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis immateriaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajalistena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Dektorest OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Maksud

	Jääk 01.01.06	Jääk 31.12.06
Etternaks	20 886	13
Võlg	1 386	3 960

Lisa 3 Varud

Kaubade jäägid on kajastatud FIFO meetodil. Raamatupidamise andmete põhjal seisuga 31.12.2006.a. Dektorest OÜ-l kaubade jääk on 19 012 krooni.
tegelikult kaubade jääk on 19 012 krooni seisuga 31.12.2006.a.

Lisa 4 Põhivara

Nimetus	Soetamise kuupäev	Soetusmaksumus	Arvestatud kulum 2006. aast	Akumul. kulum 01.01.2006.	Maksumus 31.12.2006.	Määratud jääkmaks.
9.2. Veoauto MB	20.10.2000	67 500		48 000	19 500	19 500
9.2. Veoauto Scania	02.05.2001	260 000	14 000	196 000	50 000	50 000
9.2. Elektrisaag	03.01.2003	8 600	1 520	5 570	1 510	1 000
9.2. Autokraana	03.2005.	56 000	10 000	8 333	37 667	1 000
KOKKU:		392 100	25 520	257 903	108 677	71 500

Veoautot MB amortiseeritakse lineaarselt 4 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Veoautot Scania amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Elektrisaag amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat kuni määratud jääkmaksumuseni.

Lisa 5 Kohustused

Veoauto Scania ostmiseks oli võetud pikaajaline laen (255000) eraisikult, kuni laenu maksmiseni omandiõigus autole kuulub laenu andnud isikule.

Võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2007.aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäanud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Krundi soetamine (üldmaksumus 282 800) oli 2003.a. kapitalirendina, kuni laenu maksmiseni omandiõigus krundile kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (180 500) oli makstud 2003-2004. aastate jooksul, ülejäanud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2007.aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäanud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Lammutamine, demontaazh	290 140
Viimistlus, teenused	2 460 324
Materjalide müük	116 620
Veoteenused	110 420
Kokku:	2 977 504

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

Telefoon, mobiil, internet	5 612
Majandus- ja kantseleikulud	2 020
Instrumendid, väheväärtuslik vara	11 264
Bürootehnika ja varustus	1 432
Auto kasutusrendi kulud	59 843
Kindlustus, valve, kütus	59 072
Raamatupidamisteenus, riigilõiv	19 499
Autode varuosad, hooldus, remont, parkla	32 582
Kokku:	191 324

Kasumi jaotamise ettepanek

2006.aasta puhaskasum 349 910 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised muudesse reservidesse 349 910 krooni;

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 0 krooni.

OÜ Dektorest Osanikud ja juhatus

Osanike nimekiri OÜ Dektorest

Nimi ja perekonnanimi Nimetus	Isikukood Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis %/summa	Soetamis tähtaeg
Juri Samborski	35701020380	Tallinn	100% 40 000	mai 2000.a.

OÜ Dektorest juhatuse liikmete allkirjad

Juhatusesimees: Juri Samborski

14.05.2007.a.