

269420

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

12-07-2007

L 29

Mirjam Annovitsch

OÜ Someri Trade

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Someri Trade
Äriregistri kood	10641467
Aadress	Narva mnt 9A, Tallinn 10117
Telefon	372 6 518 180
Faks	372 6 518 181
Elektronpost	someri@someri.ee
Kodulehekül	www.someri.ee
Põhitegevusala	pakendite tootmine ja hulgimüük
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Raivo Erik
Audiitor	Maria Ottesson, litsents nr. 515
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Osanike nimekiri

Sisukord

Kontserni tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne.....	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
 Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	12
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	16
Lisa 3. Tütarettevõtete aktsiad ja osad.....	16
Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud.....	17
Lisa 5. Materiaalne põhivara	17
Lisa 6. Firmaväärtus	18
Lisa 7. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused	18
Lisa 8. Maksunõuded ja -kohustused.....	18
Lisa 9. Omakapital.....	18
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	19
Lisa 11. Müüdud toodangu kulud.....	19
Lisa 12. Turustus-, üldhalduskulud, muud äritulud ja -kulud.....	20
Lisa 13. Kasutus- ja kapitalirent	20
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega.....	20
Lisa 15. Emaettevõtte põhjaruanded.....	22
 Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	26
Audiitori järeldusotsus.....	27
Kasumi jaotamise ettepanek	28
Osanike nimekiri.....	29

Kontserni tegevusaruanne

Sissejuhatus

Vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud nõuetele kuulub OÜ Someri Trade aastaaruanne konsolideerimisele ning käesolev aruanne on konsolideeritud majandusaasta aruanne.

2006. aasta lõpu seisuga kuuluvad konsolideerimisgruppi Venemaal registreeritud ettevõtted OOO Orion (osalus 68%), OOO Kosmetitsheskaja Fabrika (osalus 100%), OOO Kalev (osalus 100%) ning Rüütli Ärikeskuse AS (100%).

Kontserni 2006.aasta majandustegevust iseloomustab 2005. aastal alanud kasvu jätkumine, nii Venemaa kui Eesti majanduse kasvutempo on soodsalt mõjunud kõikidele ettevõtte tütarettevõtete tegevustele.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas konsolideerimisgrupi müügitulu 334 mln krooni (kasv +40%). Ettevõtete kaupa vaadates oli müügitulu osas suurimaks panustajaks endiselt tütarettevõtte OOO Orion (308 mln krooni). Järgnesid 19,2 mln krooniga OOO Kalev ning 3 mln krooniga Rüütli Ärikeskuse AS.

Brutokasumiks kujunes 19,4 mln krooni (+15%).

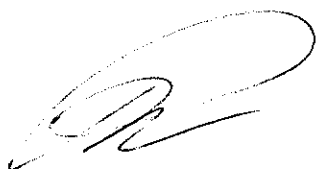
Puhaskasumiks kujunes 928 tuh krooni, mis suurenes võrreldes eelneva aastaga ligi 2 korda. Emaettevõtja puhaskasumiks oli 308 tuh krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	334 030	238 815
Tulu kasv	40 %	53 %
Brutokasumi määr	5,8 %	0,2 %
Puhaskasum (tuh kr)	928	408
Kasumi kasv/kahanemine	127 %	-92 %
Puhaskasumi määr	0,28 %	0,17 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,77	0,88
ROA	0,34 %	0,23 %
ROE	1,09 %	0,56 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- Puhaskasumi määr (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100



Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijatega toimuvad valdavalt USA dollarites ja eurodes ning klientidega valdavalt rublades. Laenu on USA dollarites ning fikseeritud intressimääradega. Ettevõtte eraldi valuutariskide maandamisega tegelenud ei ole.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 42,9 mln krooni. Suurema osa investeeringutest moodustasid endiselt tütarettevõtte OOO Orioni poolt soetatud masinad ja seadmed plastikaara tootmiseks (22,3 mln krooni). Investeeringud lõpetamata ehitistesse ja ettemaksed põhivara eest olid 8,7 mln krooni, investeeringud ehitistesse 8,4 mln krooni ning maad osteti aruandeaastal 2,7 mln krooni eest.

Tütar- ja sidusettevõtted

2006. aastal omandati 100%-line osalus tütarettevõttes Rüütli Ärikeskuse AS. Tütarettevõtte omandamise eesmärgiks oli paigutada grupi varasid pikaajalist stabiilset tootlust pakkuvasse ettevõttesse. Tütarettevõtte lõpetas majandusaasta 5 mln kroonise müügikäibe juures 1,36 mln krooni suuruse kasumiga. Müügikäive peale osaluse omandamist 12. mail 2006 oli 3 mln krooni ning sama perioodi kasumiks oli 0,6 mln krooni.

Osalus tütarettevõttes OOO Orion oli aastalõpu seisuga 68 %. Tütarettevõtte 2006. aasta majandustulemuseks kujunes kasum 3,7 mln krooni.

Tütarettevõtte OOO Kosmetitsheskaja Fabrika, mille osalus on 100%, lõpetas 2006. aasta 245 tuhande kroonise kasumiga.

Tütarettevõtte OOO Kalev, mille osalus on 100%, lõpetas 2006. aasta 2,8 mln krooni suuruse kahjumiga. Suure kahjumi tingisid käivitamisperioodi suured üld-, haldus ja muude ärikulud. Tütarettevõtja asutamine ja äritegevus osutusid oodatust nõrgemateks, seetõttu otsustas grupi nõukogu lõpetada tütarettevõtja tegevuse 2007.a. jooksul.

Personal

Kontserni töötajate arv majandusaasta lõpus oli 263 töötajat. Peamiseks tööandjaks oli tütarettevõtte OOO Orion (255 töötajat). 2006. aastal moodustasid grupi tööjõukulud 5,1 mln krooni.

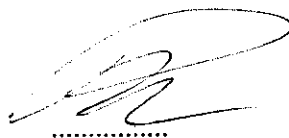
Grupi juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 160 tuhande krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Grupi eesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe kasv 10%.

Raivo Erik

juhatuse liige



25.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

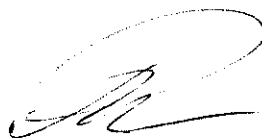
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Someri Trade tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ Kontserni raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni kuuluvate ettevõtete finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Someri Trade ja tema tütarettevõtted on jätkuvalt tegutsevad.

Raivo Erik

juhatuse liige



25.06.2007

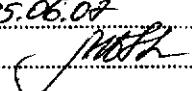
Konsolideeritud bilanss

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	9 469 243	1 027 685
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu		39 035 195	21 977 274
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	6 969 613	10 709 008
Muud lühiajalised nõuded		9 157 080	10 524 999
Ettemaksed teenuste eest		12 377	17 877
Kokku nõuded		55 174 265	43 229 159
Varud			
Tooraine ja materjal		34 490 694	36 075 748
Valmistoodang		12 937 079	6 879 878
Müügiks ostetud kaubad		467 476	777 548
Ettemaksed varude eest		2 029	4 078
Kokku varud		47 897 279	43 737 253
Käibevara kokku		112 540 786	87 994 097
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4	24 195 943	0
Materiaalne põhivara			
Maa		2 715 570	619 140
Ehitised (jääkmaksumuses)		30 014 838	23 072 068
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		50 642 280	36 134 909
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		1 842 682	1 436 151
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		33 868 065	25 188 380
Kokku	5	119 083 435	86 450 648
Immateriaalne põhivara			
Firmaväärtus	6	16 148 563	0
Kokku		16 148 563	0
Põhivara kokku		159 427 941	86 450 648
VARAD KOKKU		271 968 727	174 444 745

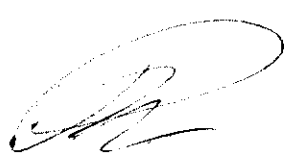
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn



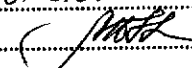
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		11 204 825	27 834 671
Pikaajaliste laenude lühiajaline osa		898 368	0
Kokku	7	12 103 193	27 834 671
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		131 674 232	67 708 633
Võlad töövõtjatele		620 245	615 947
Maksuvõlad	8	301 701	186 833
Intressivõlad		45 535	0
Võlad riiklike fondide ees		230 445	260 307
Muud võlad		22 484	2 936 239
Saadud ettemaksed		363 701	0
Kokku		133 258 343	71 707 958
Lühiajalised kohustused kokku		145 361 535	99 542 629
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Pikaajalised laenud		40 915 939	1 322 060
Intressivõlad		592 332	
Kokku	7	41 508 271	1 322 060
Edasilükatud maksukohustused		248 653	200 661
Pikaajalised kohustused kokku		41 756 925	1 522 721
Kohustused kokku		187 118 460	101 065 350
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus		30 279 679	26 013 521
Osakapital		3 000 000	3 000 000
Kohustuslik reservkapital		300 000	300 000
Realiseerimata kursivahed		2 165 158	-6 333 142
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		48 177 421	49 990 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)		928 010	408 492
Omakapital kokku	9	84 850 268	73 379 395
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		271 968 727	174 444 745

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

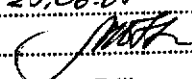
Konsolideeritud kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	10	334 029 935	238 814 853
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11	314 594 530	221 884 532
Brutokasum		19 435 405	16 930 321
Turustuskulud	12	795 491	183 593
Üldhalduskulud	12	14 085 459	15 723 607
Muud äritulud	12	1 532 939	6 219 920
Muud ärikulud	12	3 366 106	6 739 643
Arikasum		2 721 287	503 399
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja – kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		0	-5 035
Intressikulud		-1 153 464	37 498
Kasum valuutakursi muutusest		1 869 058	693 512
Muud finantskulud		13 034	130 301
Kokku finantstulud ja – kulud		728 628	856 276
Kasum enne maksustamist		3 449 915	1 359 675
Edasikantud maksukohustused	8	-52 655	-65 567
Tulumaks	8	-1 281 106	-454 799
Maksusanktsioonid	8	-30	-458
PUHASKASUM		2 116 124	838 850
Väehmusosaluse kasum		-1 188 114	-430 358
ARUANDEAASTA KASUM		928 010	408 492

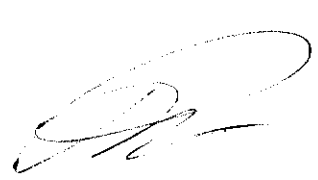
Initialed for identification purposes on:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.08

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn



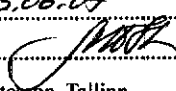
Konsolideeritud rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne			
	Lisa	2 006	2 005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		928 010	408 492
Amort		9 458 840	7 554 248
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-11 945 106	-16 498 088
Varude muutus		-4 160 026	-22 958 965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		61 598 377	40 271 177
Makstud intressid		-19 938	0
Tütarettevõtte likvideerimine		0	-5 035
Kokku rahavood äritegevusest		55 860 157	8 771 829
Rahavood investeerimistegevusest			
Materjaalse ja immaterj. põhivara soetus	5	-41 283 794	-48 631 546
Materjaalse ja immaterj. põhivara müük		0	253 875
Tütarettevõtete soetus	3	-25 088 186	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-66 371 980	-48 377 671
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		46 037 930	29 075 845
Laenude tagasimaksed		-20 340 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		25 697 930	29 075 845
Rahavood kokku		15 186 107	-10 529 997
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses			
		1 027 685	3 864 894
Raha ja ekvivalentide muutus		15 186 107	-10 529 997
Valuutakursside muutuste mõju		-6 744 549	7 692 788
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		9 469 243	1 027 685

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/alkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

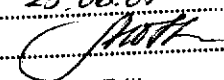
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohust. reserv- kapital	Realiseeri- mata kursivahed	Jaotamata kasum	Enamusosale kuuluv osa omakapitalist	Vähemus- osalus	Kokku omakapital
Saldo 31. detsembril 2004	3 000 000	4 000	-2 732 310	46 954 000	47 225 691	18 138 520	65 364 211
Valuutakursi muutuste mõju konsolid.			-3 600 833	3 332 524	-268 309	7 444 643	7 176 335
Aruandeperioodi puhaskasum				408 492	408 492	430 358	838 850
Emiteeritud osakapital		296 000		-296 000	0		0
Saldo 31. detsembril 2005	3 000 000	300 000	-6 333 143	50 399 016	47 365 873	26 013 521	73 379 394
Soetatud äriühendus aruandeaastal				729 765	729 765		729 765
Valuutakursi muutuste mõju konsolid.			8 498 301	-2 951 360	5 546 941	3 078 044	8 624 985
Aruandeperioodi puhaskasum				928 010	928 010	1 188 114	2 116 124
Saldo 31. detsembril 2006	3 000 000	300 000	2 165 158	49 105 431	54 570 589	30 279 679	84 850 268

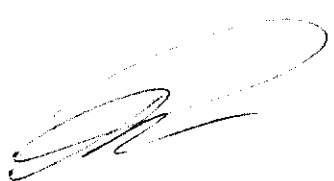
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Someri Trade 2006. aasta konsolideeritud 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Grupi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vigade parandus varasemate perioodide aruannetes

Seoses 2005. aasta konsolideeritud aastaaruandes esinenud veaga intressikohustuste osas on tehtud 31.detsembri 2005 saldodes alljärgnevad parandused:

Bilanss 31.12.2005 seisuga :

Lühiajalised laenukohustused	27 834 671.- krooni (+80 886.-kr)
Aruandeaasta kasum	408 492.- krooni (-80 886.- kr)

2005. aasta kasumiaruanne :

Intressikulud	-580 219.- kr (-80 886.- kr)
Puhaskasum	408 492.- kr (-80 886.- kr)

Omakapitali muutuste aruanne:

Puhaskasum 2005.a.	408 492.- kr (-80 886.- kr)
Kokku jaotamata kasum 31.12.2005:	50 399 016.- kr (-80 886.- kr)

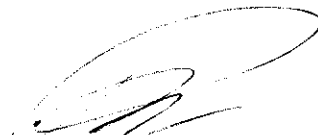
Rahavoogude aruanne 2005. aasta:

Puhaskasum	408 492.- kr (-80 886.- kr)
Valuutakursside muutuste mõju	7 692 788.- kr (-80 886.- kr)

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.



Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev 25.06.07
Signature/allkiri [Signature]

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglase väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Valuutas tasumisel kasutatakse ümberarvestusel antud päeval Eesti Pangas kehtivat valuutakurssi.

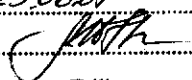
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse samadel põhimõtetel kui sarnast liiki põhivara. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse emaeetvõttes põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 20 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Emaeetvõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	3,3 aastat
Sõidukid	3,3 aastat
Muu inventar	3,3 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulusid kajastatakse aruandeperioodi kulusid.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

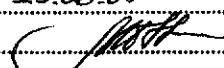
Ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendilepingud on kasutusrendilepingud. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.09

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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.

Tulude arvestus

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.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

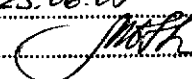
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

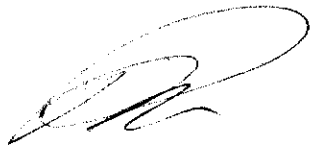
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn



Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod EEK	761 377	92 995
Valuutakontod	8 707 866	934 690
Kokku	9 469 243	1 027 685

Lisa 3. Tütaretevõtete aktsiad ja osad

	OOO Orion	OOO Kosmetitshes- kaja Fabrika	OOO Kalev	AS Rütli Ärikeskuse	Kokku
Asukoht	Venemaa	Venemaa	Venemaa	Eesti	
Põhitegevusala	plastmass- pakendite valmistamine	tootmishoonete ja -vahendite rentimine	Kondiitri-toodete hulgemüük	Kinnisvara haldamine ja üürimine	
Osade arv 31.12.2005	1	1	1	-	
Aruandeaastal soetatud aktsiad	-	-	-	108844	
Aruandeaastal likvideeritud osad	-	-	-	-	
Osade ja aktsiate arv 31.12.2006	1	1	1	108844	
Osalus 31.12.2005	68%	100%	100%	-	
Osalus 31.12.2006	68%	100%	100%	100%	
Soetusmaksumus 31.12.2005	59 794 471	738 777	8 242	0	60 541 490
Aruandeaastal soetatud osad ja aktsiad	-	-	-	25 088 186	25 088 186
Aruandeaastal likvideeritud osad	-	-	-	-	-
Soetusmaksumus 31.12.2006	59 794 471	738 777	8 242	25 088 186	85 629 676

Tütaretevõtete omakapital seisuga 31.12.2006

	OOO Orion	OOO Kosmetitsh. Fabrika	OOO Kalev	AS Rütli Ärikeskuse
Osakapital	88 428 744	662 860	8 573	10 884 400
Kohustuslik reservkapital	0	0	0	251 901
Realiseerimata kursivahed	-59 582	-3 589	10 214	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 541 979	255 533	-319 472	-2 926 443
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	3 712 856	244 682	-2 782 584	1 362 626
Omakapital kokku	94 623 997	1 159 485	-3 083 269	9 572 484
Investeeriija osa omakapitalist	68%	100%	100%	100%
Investeeriija osalus omakapitalist	64 344 318	1 159 485	-3 083 269	9 572 484

2006. aastal soetati 100%-line osalus tütaretevõttes AS Rütli Ärikeskuse, kelle põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine ja üürimine.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri

Maria Ottesson, Tallinn

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku Kinnisvara- investeering
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	0
Äriühenduse soetamisest tekkinud vara	28 262 977	6 970 450	35 233 427
Soetused			0
Müük ja mahakandmised			0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	28 262 977	6 970 450	35 233 427
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0	0	0
Äriühenduse soetamisest tekkinud amortisatsioon	4 682 803	5 546 848	10 229 651
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	369 798	438 035	807 833
Müük ja mahakandmised			0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	5 052 601	5 984 883	11 037 484
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	23 210 376	985 567	24 195 943

Seoses 2006. aastal osaluse soetamisega AS-s Rüütli Ärikeskuse, tekkis aruandeaastal konsolideeritud bilanssi kinnisvarainvesteering Pärnus, Rüütli tänaval. Antud objekti puhul on tegemist büroo-hoonega, mida üüritakse välja. Aruande esitamise hetkel oli büroohoone täitumus 100%.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku põhivara
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	25 104 588	50 984 535	1 706 198	25 188 380	102 983 701
Soetused	2 715 570	8 433 528	22 347 537	695 259	8 679 685	42 871 579
Müük ja mahakandmised	0					0
Valuutakursside muutuste mõjud	0	-1 085 099	-1 027 899	525 214		-1 587 785
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	2 715 570	32 453 017	72 304 173	2 926 670	33 868 065	144 267 495
Akum. kulum ja allahindlused						
Akum. kulum seisuga 31.12.2005	0	1 413 381	14 849 626	270 047	0	16 533 054
Aruandeperioodi amort. kulu		891 105	7 210 550	502 064		8 603 720
Müük ja mahakandmised						0
Valuutakursside muutuste mõjud		133 692	-398 283	311 878		47 287
Akum. kulum seisuga 31.12. 2006	0	2 438 179	21 661 893	1 083 988	0	25 184 060
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	23 691 207	36 134 909	1 436 152	25 188 380	86 450 648
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	2 715 570	30 014 838	50 642 279	1 842 682	33 868 065	119 083 435

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

Lisa 6. Firmaväärtus

OÜ Someri Trade poolt 2006. aastal soetatud AS Rüütli Ärikeskuse netovara väärtus soetushetkel oli 8 939 623.- krooni. Kuna osaluse soetushinnaks oli 25 088 186.- krooni, kujunes firmaväärtuseks 16 148 563.- krooni.

Lisa 7. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

Konsolideeritud aruandes näidatud lühiajalised laenukohustused on tütarettevõtete laenud pankadelt ja teistelt era-ettevõtetelt, kokku summas 12,1 mln krooni, millest omakorda 898,4 tuh krooni on pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa.

Pikaajaline laenukohustus summas 21,4 mln krooni on emaettevõtte võetud laen ainuosanikult, tähtajaga kuni 05.08.2010, intressiga 4%, ning alusvaluutaks on USD. Pikaajaline laenukohustus summas 19,5 mln krooni on tütarettevõtte AS Rüütli Ärikeskuse pangalaen tähtajaga 15.01.2013, intressiga 1,5%+panga krooni baasintressimäär ning alusvaluutaks on EUR. Viimane laen on tagatud hüpoteegiga kinnistule Pärnus Rüütli tänaval.

Lisa 8. Maksunõuded ja -kohustused

Maksu liik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Emaettevõttel kokku:	4 558	8 455	27 404	2 092
Käibemaks		6 228	11 790	
Üksikisiku tulumaks	2 340		7 375	
Sotsiaalmaks		2 227		2 092
Töötuskindlustusmaks	1 214		2 735	
Kogumispensionimakse	1 004		5 504	
Tütarettevõtetel :	6 965 055	293 246	10 680 684	184 741
Kõik kokku:	6 969 613	301 701	10 708 088	186 833

Lisaks ülaltoodule on grupi kasumiaruandes näidatud maksud, mis on peetud kinni Venemaa tütarettevõtete aasta kasumist. 2006. aastal kokku summas 1 333,8 tuh krooni ja 2005. aastal 520,1 tuh krooni.

Lisa 9. Omakapital

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2006	1	3 000 000
Saldo 31.12.2006	1	3 000 000

Someri Trade on osaühing. Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 3 mln krooni.

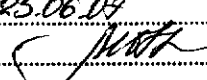
Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mille väärtus on 1/10 osakapitalist. Reservkapital on moodustatud iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada nii ettevõtte kahjumi katmiseks, kui ka osakapitali laiendamiseks.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.09

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

Realiseerimata kursivahed

Realiseerimata kursivahede all näidatakse kursivahesid, mis tekivad Kontserni arvestusvaluutast erinevat arvestusvaluutat kasutavate välismaiste tütarettevõtete finantsaruannete ümberhindamisel Kontserni arvestusvaluutasse.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum, aruandeaasta kasum ning tingimuslik tulumaksukohustus

Siin on näidatud Kontserni kuuluvate ettevõtete eelmistel perioodidel teenitud kasumid ning aruandeaasta kasumid e. vaba omakapital. Vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 49 105 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 10 803 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 38 302 tuhat krooni.

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Kaupade müük	329 747 205	235 788 814
Teenuste müük	4 282 730	3 026 038
	334 029 935	238 814 853

Piirkond	2005	2005
Eesti	1,7%	2,7%
Venemaa	98,3%	97,3%
Kokku	100%	100%

Lisa 11. Müüdnud toodangu kulud liikide lõikes

Kulu liik	2006	2005*
Materjal, tooraine ja müügiks ostetud kaubad	283 785 504	191 410 404
Tööjõukulud	11 354 165	18 877 035
Transpordikulud	806 935	346 604
Rent	2 102 136	89 501
Kulum	7 364 711	5 684 094
Muud kulud	9 181 078	5 476 893
Kokku	314 594 530	221 884 532

* 2005. aasta näitajad on korrigeeritud vastavalt kulude täpsustatud jaotusele funktsioonide lõikes (Venemaa tütarettevõtete täpsustatud andmete põhjal). Korrigeerimine ei avalda mõju 2005.a. kontserni puhaskasumile ega omakapitali suurusele seisuga 31.12.2005.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri [Signature]

Maria Ottesson, Tallinn

Lisa 12. Turustuskulud, üldhalduskulud, muud äritulud ja -kulud

Turustuskulude all on näidatud emaeettevõtte müügimeeste palgakulud ning reklaamikulud. Vastavad andmed tütarettevõtete kohta puuduvad.

Üldhalduskuludes on näidatud kontserni halduspersonali palgakulud, kontorite üldkulud (rent, kommunaalkulud) ning muud jooksvad igapäevased kulud, mis otseselt tootmisega seotud ei ole. Valdava osa üldhalduskuludest moodustavad Venemaa tütarettevõtete kulud.

Muudes ärituludes ja -kuludes on ebaregulaarse äritegevuse käigus tekkinud tulud ja kulud, nagu näiteks tulud ja kulud põhivara müügist, saadud/makstud trahvid ja viivised. Ka siin on enamus ärituludest ja -kuludest tekkinud Venemaa tütarettevõtetes.

Lisa 13. Kasutus- ja kapitalirent

Kontserni rendilepingud on kasutusrendilepingud.

Emaettevõttel on sõlmitud kasutusrendilepingud kontori ja laopinna kasutamiseks. 2006. aasta kasutusrendikulud emaeettevõttes moodustasid 179,3 tuh krooni. 2007. aastal kuulub vastavalt sõlmitud lepingutele tasumisele 191,4 tuh krooni.

Tütarettevõttel Rütli Ärikeskuse AS on sõlmitud büroohoone väljaüürimiseks samuti kasutusrendilepingud. Rütli Ärikeskuse AS-i 2006. aasta renditulu peale emaeettevõtte osaluse soetamist oli 3 mln krooni. Vastavalt kehtivatele rendilepingutele on 2007. aasta oodatav renditulu kokku summas 3,7 mln krooni.

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Emaettevõtte loeb pooli seotuteks juhul kui üks osapool kas omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsuste üle. Seotud osapooled on OÜ Someri Trade ja tema tütarettevõtted ning OÜ Someri Trade ja tema ainuosanik Reni Overseas Ltd.

Aruandeaastal on teostatud emaeettevõttelt seadmete müügitehinguid tütarettevõttele OOO Orion summas 1 394 tuh krooni. 2005. aastal oli vastav summa 16 581 tuh krooni.

Kontserni nõuete ja kohustuste saldod olid bilansipäevaseisuga järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	2006		2005	
		Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
OOO Orion	Tütarettevõtte, nõue müüdud seadmete eest	1 337 891			
OOO Orion	Tütarettevõtte, laenu- ja intressinõue	4 272 169		5 539 400	
OOO Kosmet. Fabrika	Tütarettevõtte, laenu- ja intressinõue	1 268 762		2 822 598	
Rütli ärikeskuse AS	Tütarettevõtte, laenu- ja intressikohustus		5 106 111		0
Reni Overseas Ltd.	Ainuosanik, laenu- ja intressikohustus		21 979 572		1 343 213
Kokku:		6 878 822	27 085 683	8 361 998	1 343 213

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri

Maria Ottesson, Tallinn

Nõuded tütarettevõttele on nõuded müüdnud seadmete eest ning antud laenud ja intressinõuded antud laenudelt.

Kohustused emaettevõttele on Someri Trade OÜ ainosanikult saadud laen koos intressikohustusega.

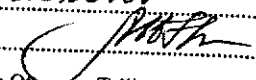
Detailsem kokkuvõtte antud ja saadud laenude kohta on allpool:

Antud laenud	Alus- valuuta	Intressi- määr	Summa	Kuni 1 aasta	1-2 aastat	2-5 aastat	Üle 5 aasta
Investeeringislaen	USD	4,75%	1 449 580	1 449 580			
Investeeringislaen	USD	4,75%	2 376 360	2 376 360			
Investeeringislaen	USD	4,75%	992 962	992 962			
Arvestatud intressid 2006			292 391				
Arvestatud intressid kokku			722 030				
			5 540 931				

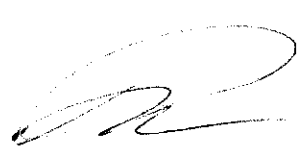
Saadud laen	Alus- valuuta	Intressi- määr	Summa	Kuni 1 aasta	1-2 aastat	2-5 aastat	Üle 5 aasta
Investeeringislaen	USD	4,00%	21 387 240			1 322 060	20 065 180
Investeeringislaen	EEK	4,00%	5 000 000			5 000 000	
Arvestatud intressid 2006			677 290				
Arvestatud intressid kokku			698 443				
			27 085 683				

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

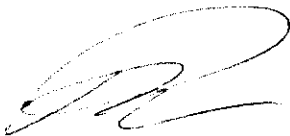


Lisa 15. Emaettevõtte põhjaruanded

Bilanss

VARAD	Lisa	
Käibevara		
Raha ja pangakontod		31.12.2006 31.12.2005*
		329 792 92 995
Nõuded ja ettemaksud		
Nõuded ostjate vastu		75 626 176 932
Nõuded tütarettevõtetele	14	1 337 891 0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	4 558 27 404
Muud lühiajalised nõuded		74 0
Ettemaksed teenuste eest		12 377 17 877
Kokku		1 430 526 222 214
Varud		
Müügiks ostetud kaubad		467 476 777 548
Ettemaksed varude eest		
Kokku		467 476 777 548
Käibevara kokku		2 227 794 1 092 757
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete aktsiad või osad	3	85 629 677 60 541 491
Pikaajalised nõuded tütarettevõtetele	14	5 540 931 8 361 998
Kokku		91 170 608 68 903 489
Materiaalne põhivara		
Põhivara kokku		91 170 608 68 903 489
VARAD KOKKU		93 398 402 69 996 246
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele		13 986 152 16 641 449
Võlad töövõtjatele		152 0
Maksuvõlad	8	8 456 2 092
Muud võlad		158 0
Kokku		13 994 917 16 643 541
Lühiajalised kohustused kokku		13 994 917 16 643 541
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused		
Laenu ema- ja tütarettevõtetele	14	26 387 240 1 322 060
Intressivõlad	14	698 443 21 153
Kokku		27 085 683 1 343 213
Pikaajalised kohustused kokku		27 085 683 1 343 213
Kohustused kokku		41 080 600 17 986 754
OMAKAPITAL		
Osakapital		3 000 000 3 000 000
Kohustuslik reservkapital		300000 300000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		48 709 492 48 736 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)		308 309 -27 164
Omakapital kokku		52 317 802 52 009 492
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		93 398 402 69 996 246

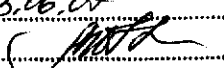
* emaettevõtte bilansi 2005. aasta lõppnäitajaid on korrigeeritud seoses veaga eelnevalt esitatud aruandes (vt. lisa 1).



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottosen, Tölvä

Kasumiaruanne

	2006	2005 *
Müügitulu	2 683 232	23 383 974
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 728 253	22 552 865
Brutokasum	-45 021	831 109
Turustuskulud	188 993	183 593
Üldhalduskulud	407 979	2 070 208
Muud äritulud	0	6 029
Muud ärikulud	20 598	1 315
Ärikasum	-662 590	-1 417 978
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja – kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-5 035
Intressikulud	-704 103	-21 153
Kasum valuutakursi muutusest	1 382 154	1 082 977
Muud finantstulud ja -kulud	292 849	334 025
Kokku finantstulud ja – kulud	970 900	1 390 814
Kasum enne maksustamist	308 309	-27 164
ARUANDEAASTA KASUM	308 309	-27 164

* 2005. aasta kasumiaruannet on korrigeeritud seoses eelnevalt esitatud aruandes ilmnunud veaga (vt. lisa 1)

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allikiri

Maria Ottesson, Tallinn

Rahavoogude aruanne

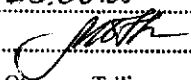
	2006	2005 *
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	308 309	-27 164
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-15 861
Tütarettevõtte likvideerimine	0	5 034
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 523 549	4 075 747
Varude muutus	310 072	9 338
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 948 487	15 534 414
Kokku rahavood äritegevusest	-2 853 655	19 581 508
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immaterj. põhivara müük	0	30 211
Tütarettevõtete soetus	-25 088 186	-20 745 693
Antud laenud	0	-3 758 092
Antud laenude tagasimaksed	3 113 458	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 974 728	-24 473 574
Rahavood finantsierimistegevusest		
Saadud laenud	45 405 180	1 322 060
Saadud laenude tagasimaksed	-20 340 000	0
Kokku rahavood finantsierimistegevusest	45 405 180	1 322 060
Rahavood kokku	20 576 797	-3 570 006
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	92 995	3 663 001
Raha ja ekvivalentide muutus	236 797	-3 570 006
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	329 792	92 995

* 2005. aasta rahavoogude aruannet on korrigeeritud seoses eelnevalt esitatud aruandes ilmnenu veaga (vt. lisa 1)

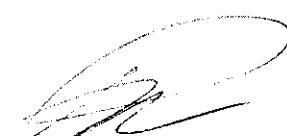
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn



	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamat a kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2004	3 000 000	4 000	49 032 657	52 036 657
Aruandeperioodi puhaskasum			-27 164*	-27 164
Reservkapitali suurendamine		296 000	-296 000	0
Saldo 31. detsembril 2005	3 000 000	300 000	48 709 492*	52 009 492
Aruandeperioodi puhaskasum			308 309	308 309
Saldo 31. detsembril 2006	3 000 000	300 000	49 017 802	52 317 802
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-85 629 677
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				75 076 287
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2006				41 764 412

* 2005. aasta kasumiumber on korrigeeritud (vt. lisa1)

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.06.07

Signature/allkiri 

Maria Ottesson, Tallinn

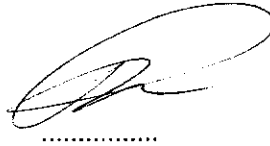
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Someri Trade juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Raivo Erik

juhatuse liige



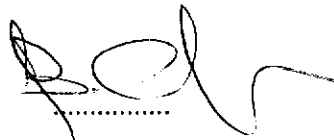
25.06.2007

Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Vladimir Savchouk

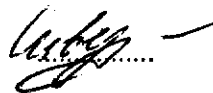
nõukogu liige



25.06.2007

Elena Sivers

nõukogu liige



25.06.2007

Viivi-Anne Soots

nõukogu liige



25.06.2007

Audiitori järeldusotsus

OÜ Someri Trade osanikule

1. Olen auditeerinud OÜ Someri Trade (registrikood 10641467, edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 25. Nimetatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta.

2. Välja arvatud asjaolud mis on selgitatud punktis 3, sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

3. Mina ei ole auditeerinud OÜ Someri Trade Venemaal asuvate tütarettevõtete raamatupidamise aastaaruandeid ning minul puudub informatsioon, et need raamatupidamise aastaaruanded oleksid auditeeritud teiste audiitorite poolt. Seetõttu ei ole ma veendunud, et nimetatud aruanded ei sisalda olulisi vigu ning ma ei saa avaldada arvamust nende raamatupidamise aastaaruannete kohta, seega ka konsolideeritud raamatupidamise aruande kohta.

4. Olen seisukohal, et välja arvatud punktis 3 toodud asjaolude võimalik mõju kajastab ülalmainitud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006.

Tallinn, 25. juuni 2007



Maria Ottesson



Vanmutatud audiitor

tunnistus nr. 515

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	48 177 421
2006. aasta puhaskasum	928 010

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 49 105 431

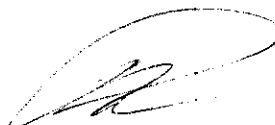
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jätta 2006. aastal tekkinud kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 49 105 431

Raivo Erik

juhatuse liige


.....

25.06.2007

Osanike nimekiri

OÜ Someri Trade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (25.06.2007) seisuga oli alljärgnev:

1. Reni Overseas Ltd.

Aadress:	Belize
Osakute arv:	1
Osa nimiväärtus:	3 000 000

