

KENTMARIS OÜ

Viru Maakohus
registriosakond

27. 06. 2007

SISSE TULNUD
nr.337-35....

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2006.a.

MAIE TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2006.a.

Ärinimi:

OÜ KENTMARIS

Aadress:

Narva mnt.33-15,41535 JÕHVI

Äriregistrikood:

10897103

Telefon:

55592634

E-meil

Põhitegevusala

ehitustegevus

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5-6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud.....	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded.....	11
Lisa 4 Maksud ja maksuviivised.....	11
Lisa 6 Varud.....	11
Lisa 10 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 11 Kapitalirent.....	13
Lisa 14 Laenukohustused.....	13
Lisa 18 Omakapital.....	14
Lisa 19 Müügitulu.....	14
Lisa 23 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	14
Lisa 24 Laenu tagatised ja panditud varad.....	15
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	18



TEGEVUSARUANNE

OÜ KENTMARIS peamiseks tegevusalaks on ehitustegevus. Ettevõtte tegevuse turustamine on Ida-Virumaal ja Lääne-Virumaal.

2006.aastal jätkus OÜ Kentmaris äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. Sel eesmärgil investeeriti 2006.a.materiaalsesse põhivarasse 137282 krooni.

2006.aastal moodustas OÜ Kentmaris müügitulu 4729947 krooni.

Kentmaris OÜ 2006.a. lõpetas kahjumiga 263173 krooni. Kahjumi põhiseks faktor oli tööliste arvu kasv.

OÜ Kentmaris põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

OÜ Kentmaris olulisemad finantssuhtarvud olid :

31.12.2006

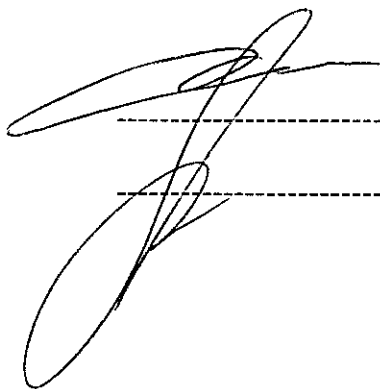
Ärimentaablus(ärikasum/müügitulu)%	
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	4,39
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/12kuu	
Keskmine omakapital)	14,96%
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu	
Varade keskmine maksumus)%	2,36%

OÜ Kentmaris keskmine töötajate arv oli 18 inimest ja töötajate tasu üldsumma 1115193 krooni.

Ettevõtte juhatusele töötasu ei makstud.

Sergei Spiridonov juhatuseliige

Tatjana Spiridonova juhatuseliige



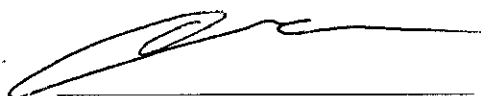
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

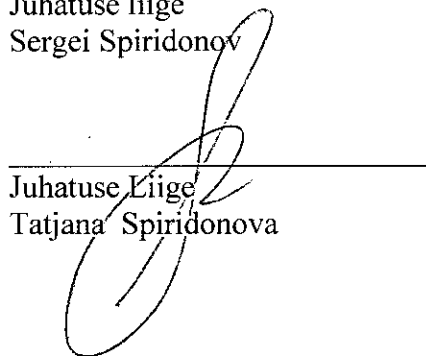
Juhatus kinnitab OÜ KENTMARIS 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ KENTMARIS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Sergei Spiridonov



Juhatus liige
Tatjana Spiridonova

Jõhvi, 25.aprill 2007

Bilanss

(eesti kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	474999	185820	Lisa 1
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	22785	141551	Lisa 3
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded			
Muud lühiajalised nõuded	86686	3844	
Ettemaksud teenuste eest	40296	9202	Lisa 5
Kokku	624766	340417	
Varud			
Tooraine ja materjal	65959	49251	Lisa 7
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Müügiks ostetud kaubad			
Ettemaksud varude eest			
Kokku	65959	49251	
Käibevara kokku	690725	389668	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad või osad			
Sidusettevõtete aktsiad või osad			
Muud aktsiad ja väärtpaberid			
Pikaajalised nõuded			
Kokku			
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara			
Maa	350000	351333	Lisa 10
Ehitised (jääkmaksumuses)			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	297276	271976	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)			
Lõpetamata ehitised ja ettemaksud			
Kokku	647276	623309	
Bioloogilised varad			
Immateriaalne põhivara			
Firma väärtus			
Arenguväljaminekud			
Muu immateriaalne põhivara			
Ettemaksud immateriaalse põhivara eest.			
Kokku			
Põhivara kokku	647276	623309	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1338001	1012977	

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad ..	34699	79823	Lisa14
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	84380	84380	
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	119079	164203	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	330721	64737	
Võlad töövõtjatele	84254	35160	
Maksuvõlad	257595	20250	Lisa4
Muud võlad	108383	29845	
Saadud ettemaksed	2360		
Kokku	783313	149992	
Sihtfinantseerimine			
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku		314195	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	224569	224567	Lisa14
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	224569	224567	
Muud pikaajalised võlad			
Pikaajalised eraldised			
Sihtfinantseerimine			
Pikaajalised kohustused kokku	224569	224567	
KOHUSTUSED KOKKU	1126961	538764	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	40000	40000	Lisa18
Registreerimata aktsia- või osakapital			
Ülekurss (aazio)			
Oma osad või aktsiad (miinus)			
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Muud reservid			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	430213	187206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-263173	243007	
OMAKAPITAL KOKKU	211040	474213	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1338001	1012977	



Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Müügitulu	6600036	2586049	Lisa18
Muud äritulud	4786	53633	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4729947	-1697503	
Muud tegevuskulud	-524249	-168403	
Tööjõu kulud	-1463286	-405037	
a) palgakulu	-1115193	-303476	
b) sotsiaalmaksud	-344846	-100147	
c) pensionikulu	-3247	-1414	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-113316	-103329	
Muud ärikulud	-37197	-22403	
Ärikasum (-kahjum)	-263173	243007	
Finantstulud ja -kulud			
a) finantstulud ja -kulud investeringuult tütarettevõtetesse			
b) finantstulud ja -kulud investeringuult sidusettevõtetesse			
c) finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt			
d) intressikulud			
e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			
f) muud finantstulud ja -kulud			
Kokku finantstulud ja -kulud			
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-254663	243007	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-254663	243007	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-254663	243007	



Rahavoogude aruanne (eesti kroonides)

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-263173	243007	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	113316	103329	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		-22758	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4830	-145434	
Varude muutus	-16708	-49251	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	588197	434609	
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	426462	563502	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-137282	-629599	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		117551	
Tütarettevõtete soetus			
Tütarettevõtete müük			
Sidusettevõtete soetus			
Sidusettevõtete müük			
Muude finantsinvesteeringute soetus			
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud laenud			
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid			
Saadud dividendid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-137282	-512048	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed			
Aktsiate emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	289179		
Rahavood kokku	289179	51454	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	185820	134366	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	289179	51454	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	474999	185820	



Omakapitali muutuste aruanne
(eesti kroonides)

	Aktsia- kapital	Aazio	Omaaktsi- ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2005	40000			4000	430213	474213
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo						
31.12.2006						
Aruandeperioodi puhaskasum					-263173	-263173
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud aktsiakapital						
Tühistatud omaaktsiad						
Tagasiostetud omaaktsiad						
31.12.2006	40000			4000	167040	211040



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kentmaris OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kentmaris OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades.

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	19203,00	0,00
Pangakontod	285213,00	185820,00
Ühispanga deposiit	170583,00	
Kokku	474999,00	185820,00

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	22785	141551
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Nõuded ostjate vastu kokku	22785	141551



LISA 4 Maksud maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2006		31. detsember 2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks	14274			3306
Käibemaksu viivis				
Kinnipeetud tulumaks		90177		3327
Kinnipeetud tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks		156218		12732
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks		4332		489
Kogumispensionimaks		6868		396
Maamaks				
Kokku	14274	257595		20250

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Intressid		
Dividendid		
Tulevaste perioodide kulud	6202	9202
Lühiajalised nõuded omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte vastu (lisa 6)		
kokku	6202	6202

Kõik ettevõtte nõuded on Eesti kroonides.

Lisa 7 Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

	2006	2005
Tooraine ja materjal	65959	49251
Valmistoodang		
Müügiks ostetud kaubad		
Kokku maha kantud, alla hinnatud		

Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.



Kentmaris OÜ on võtnud kapitalirendile sõiduaudod .

31.12.2005	sõiduaudod	kontoriruumid	KOKKU
Makstud kapitalirendimakseid perioodi jooksul	65437		65437
Järgmiste perioodide kapitalirendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	65437		65437
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	65437		65437
<i>üle 1 aasta</i>			
31.12.2006			
Makstud kapitalirendimakseid perioodi jooksul	45124		45124
Järgmiste perioodide kapitalirendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	62442		62442
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	27867		27867
<i>üle 1 aasta</i>	34575		34575

Lisa 14 Laenukohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

	Saldo 31.12.2006	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Laenud ja võlakirjad				
Pangalaenud	246506,00	56513,00	189993,00	5,6%
<i>s.h AS Hansapank</i>				
<i>AS Eesti Ühispank</i>	246506,00	56513,00	189993,00	5,6%
Kapitalirendikohustused				
Faktooringukohustus				
Kokku				
	Saldo 31.12.2005	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Laenud ja võlakirjad				
Pangalaenud	300000,00	53493,00	246507,00	5,6%
<i>s.h AS Hansapank</i>				
<i>AS Eesti Ühispank</i>	300000,00	53493,00	246507,00	5,6%
Kapitalirendikohustused				
Faktooringukohustus				
Kokku				



Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides . Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 24.

Lisa 18 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osaakapital (kroonides)	40000	40000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 19 Müügitulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

a) Kentmaris OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	6600036	2639682
Läti		
Venemaa		
Soome		
Rootsi		
Ameerika Ühendriigid		
Saksamaa		
Kokku	6600036	2639682

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Ehitus teenused	6414450	2586049
Muud teenused	185586	53633
Kokku	6600036	2639682

Lisa 23 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

	Olulised kirjed	Summa	Selgitus
1	Rahavood äritegevusest	426462	
2	investeering	-137282	Soetatud põhivara 137282, müüdud 64000,00
3			Jääkväärtus 0,00
....			

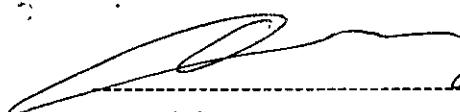
Lisa 24 Laenude tagatised ja panditud varad

SEB Eesti Ühispank poolt saadud laenu (27. detsembri 2005 seisuga 300 000 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Hüpoteek kinnistu „Puskari“ asukohaga Konju küla Toila vald Ida-Virumaa

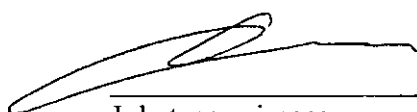


Tegevjuhtkonna, juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele



25.04.07.

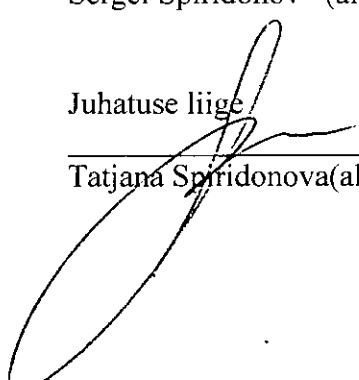
Tegevjuht
Sergei Spiridonov (allkiri, kuupäev)



25.04.07.

Juhatuse esimees
Sergei Spiridonov (allkiri, kuupäev)

Juhatuse liige



Tatjana Spiridonova (allkiri, kuupäev)

OSANIKE NIMEKIRI

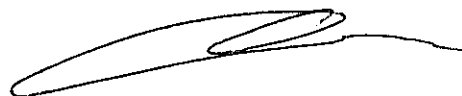
Sergei Spiridonov

1 osa

Isikukood : 36009104217

nimiväärtus 40 000

Narva mnt.33-17 Jõhvi 41535



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kentmaris juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 243007 krooni alljärgnevalt:

2005.a. puhaskasum 243007,00
2006.a. kahjum -254663,00

1) jaotamata kasum —11656,00krooni

