

KENTMARIS OÜ

14. CG. 2006

SISSE TULNUD
nr. 27689/11

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2005.a.

HELEN ADAMA
registrisekretär

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2005.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.

2005.aastal jätkus OÜ Kentmarise äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. Sel eesmärgil investeeriti 2005.a.materiaalsesse põhivarasse 629599 krooni.

2005.aastal moodustas OÜ Kentmaris müügitulu 2586049 krooni.

Kentmaris OÜ puhaskasum moodustas 243007 krooni.

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

OÜ Kentmaris olulisemad finantssuhtarvud olid :

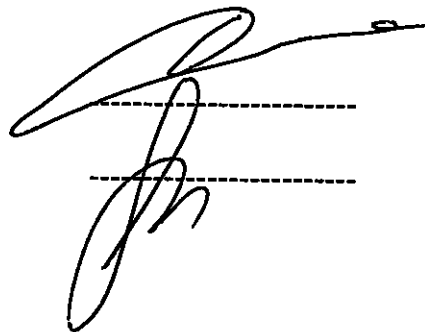
	31.12.2005
Äirentaablus(ärikasum/müügitulu)%	9,40
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	9,40
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/12kuu	
Keskmine omakapital)	61,49%
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu	
Varade keskmine maksumus)%	28,78%

OÜ Kentmaris keskmine töötajate arv oli 9 inimest ja töötajate tasu üldsumma 303476 krooni.

Ettevõtte juhatusele töötasu ei makstud.

Sergei Spiridonov juhatuseliige

Tatjana Spiridonova juhatuseliige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

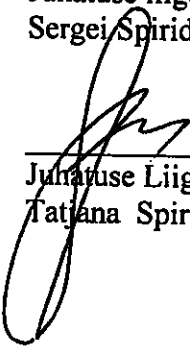
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ KENTMARIS 2005. 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 ettevõte.



Juhatus liige
Sergei Spiridonov

Juhatus Liige
Tatjana Spiridonova

Jõhvi, 10.aprill 2006

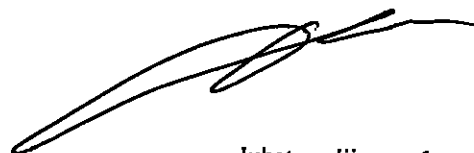
Bilanss

(eesti kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	185820	134366	Lisa 1
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	141551	1740	Lisa 3
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded		1221	
Muud lühiajalised nõuded	3844		
Ettemaksud teenuste eest	9202	6202	Lisa 5
Kokku	340417	143529	
Varud			
Tooraine ja materjal	49251		Lisa 7
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Müügiks ostetud kaubad			
Ettemaksud varude eest			
Kokku	49251		
Käibevara kokku	389668		
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad või osad			
Sidusettevõtete aktsiad või osad			
Muud aktsiad ja väärtpaberid			
Pikaajalised nõuded			
Kokku			
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara			
Maa	351333		Lisa 10
Ehitised (jääkmaksumuses)			
Masinate ja seadmed (jääkmaksumuses)	271976	191832	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)			
Lõpetamata ehitised ja ettemaksud			
Kokku	623309	191832	
Bioloogilised varad			
Immateriaalne põhivara			
Firma väärtus			
Arenguväljaminekud			
Muu immateriaalne põhivara			
Ettemaksud immateriaalse põhivara eest			
Kokku			
Põhivara kokku	623309	191832	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1012977	335361	

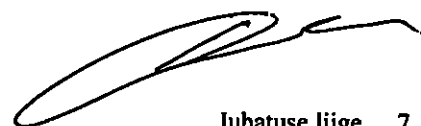


	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
PASSIVA (KOIUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	79823	95437	Lisa14
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	84380		
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	164203	95437	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	64737	930	
Võlad töövõtjatele	35160	5020	
Maksuvõlad	20250	2768	Lisa4
Muud võlad	29845		
Saadud ettemaksed			
Kokku	149992	8718	
Sihtfinantseerimine			
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku	314195	104155	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	224567		Lisa14
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	224567		
Muud pikaajalised võlad			
Pikaajalised eraldised			
Sihtfinantseerimine			
Pikaajalised kohustused kokku	224567		
KOHUSTUSED KOKKU	538764	104155	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	40000	40000	Lisa18
Registreerimata aktsia- või osakapital			
Ülekurs (aazio)			
Oma osad või aktsiad (miinus)			
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Muud reservid			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187206	255803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243007	-68597	
OMAKAPITAL KOKKU	474213	187206	
PASSIVA (KOIUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1012977	335361	



Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Müügitulu	2586049	519454	Lisa18
Muud äritulud	53633	10656	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus			
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1697503	-316427	
Muud tegevuskulud	-168403	-113910	
Tõõjõu kulud	-405037	-78460	
a) palgakulu	-303476	-58996	
b) sotsiaalmaksud	-100147	-19464	
c) pensionikulu	-1414		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-103329	-81471	
Muud äriikulud	-22403		
Ärikasum (-kahjum)	243007	-60158	
Finantstulud ja -kulud			
a) finantstulud ja -kulud investeeringuult tütarettevõtetesse			
b) finantstulud ja -kulud investeeringuult sidusettevõtetesse			
c) finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt			
d) intressikulud			
e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			
f) muud finantstulud ja -kulud		-8439	
Kokku finantstulud ja -kulud		-8439	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	243007	-68597	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	243007	-68597	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	243007	-68597	



Rahavoogude aruanne (eesti kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	243007	-68597	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	103329	81470	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	-22758		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-145434	13298	
Varude muutus	-49251		
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	434609	48089	
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	563502	74890	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-629599	-194189	
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	-512048	-194189	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenu			
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed			
Aktsiate emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest			
Rahavood kokku	51454	-119299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	134366	253665	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51454	-119299	
Valutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185820	134366	



Omakapitali muutuste aruanne
 (eesti kroonides)

	Aktia- kapital	Aazio	Omaaktsi- ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2004	40000			4000	187206	231206
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo						
31.12.2005						
Aruandeperioodi puhaskasum					243007	243007
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud aktsiakapital						
Tühistatud omaaktsiad						
Tagasiostetud omaaktsiad						
31.12.2005	40000			4000	430213	474213



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kentmaris OÜ 2005. 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.

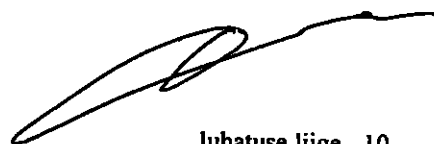
	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0,00	
Pangakontod	185820,00	253665,00
Hansapanga deposiit		
Kokku	185820,00	253665,00

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.

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	141551	1740
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Nõuded ostjate vastu kokku	141551	1740



LISA 4 Maksud maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks		3306	1221	
Käibemaksu viivis				
Kinnipeetud tulumaks		3327		780
Kinnipeetud tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks		12732		1973
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks		489		15
Kogumispensionimaks		396		
Maamaks				
Kokku		20250	1221	2768

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid		
Dividendid		
Tulevaste perioodide kulud	9202	6202
Lühiajalised nõuded omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte vastu (lisa 6)		
kokku	9202	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.

	2005	2004
Tooraine ja materjal	49251	
Valmistoodang		
Müügiks ostetud kaubad		
Kokku maha kantud, alla hinnatud		

Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.



Kentmaris OÜ on võtnud kapitalirendile sõidua autod .

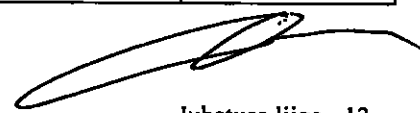
31.12.2005	sõidua autod	kontoriruumid	KOKKU
Makstud kapitalirendimakseid perioodi jooksul	113665		113655
Järgmiste perioodide kapitalirendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	88772		88772
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	26330		26330
<i>üle 1 aasta</i>	62442		62442
31.12.2004			
Makstud kapitalirendimakseid perioodi jooksul	72370		72370
Järgmiste perioodide kapitalirendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	65437		65437
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	65437		65437
<i>üle 1 aasta</i>			

Lisa 14 Laenukohustused

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

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

	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				
	Saldo 31.12.2004	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Laenud ja võlakirjad				
Pangalaenud				
<i>s.h AS Hansapank</i>				
<i>AS Eesti Ühispank</i>				
Kapitalirendikohustused				
Faktooringukohustus				
Kokku				



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

Lisa 18 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
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:

	2005	2004
Eesti	2639682	530110
Läti		
Venemaa		
Soome		
Rootsi		
Ameerika Ühendriigid		
Saksamaa		
Kokku	2639682	530110

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Ehitus teenused	2586049	519454
Muud teenused	53633	10656
Kokku	2639682	530110

Lisa 23 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

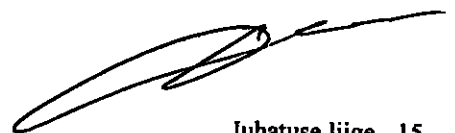
	Olulised kirjed	Summa	Selgitus
1	Rahavood äritegevusest	563502	
2	investeering	-512048	Soetatud põhivara 629599, müüdud 117551
3			
....			



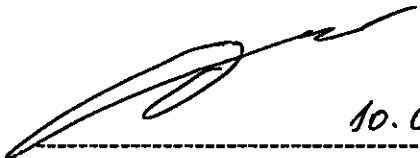
Lisa 24 Laenude tagatised ja panditud varad

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

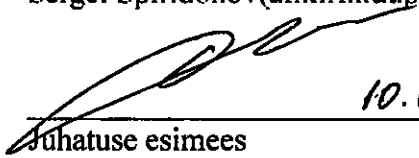


Tegevjuhtkonna, juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele



10.04.06

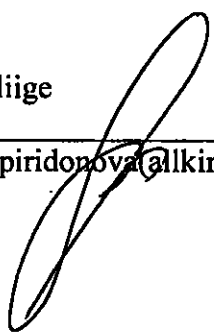
Tegevjuht
Sergei Spiridonov (allkiri, kuupäev)



10.04.06

Juhatuse esimees
Sergei Spiridonov (allkiri, kuupäev)

Juhatuse liige



10.04.06

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 2005. aasta puhaskasum summas 243007 krooni alljärgnevalt:

1) jaotamata kasum –243007krooni

