

Maaske
Majandus
MAJANDUS
2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

16

Loans OÜ

Aruandeaasta algus:

01. jaanuar 2006.a.

Aruandeaasta lõpp:

31. detsember 2006.a.

Ärinimi:

OÜ SILVERFIELDS

Registri kood:

11 00 99 90

Aadress:

Maleva põik 3, Tallinn, 11711

Telefon:

+372 6 617 460

Faks

+372 6 617 263

E-mail

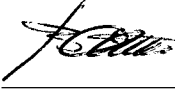
silverfields@hotmail.ee

Põhitegevusala:

- laevaremonditööd
- metallipindade puhastamine ja värvimine

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõpus	2 036 060 krooni
2006.a. aruandeaasta kasum	272 508 krooni
Jaotamiseks:	
Dividendidena jaotamiseks	500 000 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 808 568 krooni

 2
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Tegevusaruanne.

OÜ Silverfields asutati 2004.a. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Silverfields põhitegevuseks on metallpindade puhastamine ja värvimine, laevaremonditööd.

2006.aastal realiseerimise netokäive moodustas 5 722 079 krooni, olles seega 40% võrra vähem kui eelmisel aastal.

OÜ Silverfields majandustegevust iseloomustas 2006 aastal tootmismahu stabiliseerumine. Tahелеpanu pöörati eelkõige tootearendusele ja äritegevuse kindlusamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti turul.

Võttes arvesse äri- ja finantskekkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Silverfields põhieesmärkides turuosa säilitamine Eestis tasemel 25% positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 888 960 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 12.

Nõukogus oli 2 liiget, kelle makstud tasud olid kokku dividendid 438 200 krooni. Muud soodustusi polnud.

Finantskokkuvõte 2.a. kohta

Kasumiaruanne perioodi kohta	2006	2005
Realiseerimine netokäive	5 722 079	10 810 682
Ärikasum	630 948	2 968 059
Aruandeaasta puhaskasum	272 508	2 729 597

Bilans perioodi lõpu seisuga

Käibevara kokku	2 430 268	3 902 776
Põhivara kokku	1 126 488	624 678
Kokku varad	3 556 756	4 527 454
Kokku omakapital	2 352 568	3 280 060

Suhtarvud

Käibe ärirentaablus	11,03	27,45
Käibe puhasrentaablus	4,76	25,25
Soliidsuskordaja	0,66	0,72

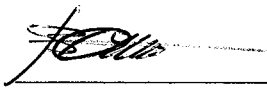

3
2007.a
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses ühega käesoleva seaduse par. 17 nimetatud raamatupidamistavast.

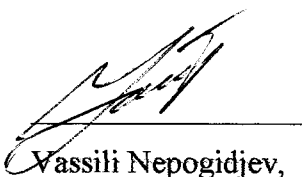
OÜ Silverfields juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.aasta lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Silverfields juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidsamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Silverfields finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Silverfields on jätkuvalt tegutsev.



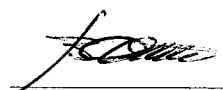
29.juunil 2007

Vladimir Jolkin,
juhatuse liige



29.juunil 2007

Vassili Nepogidjev,
juhatuse liige

⁴
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

B I L A N S S**AKTIVA (VARA)**

		31.12.2006.a.	(kroonides) 31.12.2005.a.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3	586 906	1 821 743
Nõuded ostjate vastu	4	1 818 697	2 068 621
Maksude ettemaksed	6	19 344	7 091
Ettemaksud tarnijatele		5 321	5321
Käibevara kokku		2 430 268	3 902 776
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	1 126 488	624 678
Aktiva (vara) kokku		3 556 756	4 527 454

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

		31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		61 635	846 336
Maksuvõlad	6	324 365	115 112
Võlad töötajatele		56 388	93 752
Dividendivõlad		761 800	0
Saadud ettemaksed		0	192 194
Lühiajalised kohustused kokku		1 204 188	1 247 394
Kohustused kokku		1 204 188	1 247 394
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum)		2 036 060	506 463
Aruande aasta kasum (-kahjum)		272 508	2 729 597
Omakapital osaühingus kokku	7	2 352 568	3 280 060
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		3 556 756	4 527 454

5
2007.a.

Vladimir Jolkin
juhatuse liige

KASUMIARUANNE**Skeem 1**

(kroonides)

		31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Müügitulud	8	5 722 079	10 810 682
Muud äritulud		22 314	0
Äritulud		5 744 393	10 810 682
Tegevuskulud		-3 628 893	- 6 407 476
Tööjõu kulud		-1 184 983	- 1 203 129
a) palgakulu		-888 960	- 879 006
b) sotsiaalmaksud		-293 357	- 290 039
c) töötuskindlustusmaks		-2 666	- 4 175
d) ettevõtte tulumaks		0	- 29 909
Põhivara kulum	5	-286 740	-158 589
Muud ärikulud		-14 398	-73 429
Ärikasum		629 379	2 968 059
Finantstulud ja -kulud			
finantstulud		1 612	684
intressikulud		-43	- 2 304
Kokku finantstulud ja -kulud		1 569	- 1 620
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		630 948	2 966 439
Tulumaks		-358 440	-236 842
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		272 508	2 729 597



2007.a.

Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ÄRIKASUM	629 379	2 968 059
Korrigeerimised:		
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	286 740	158 589
Kasum põhitegevusest enne käibekapitali muutust	916 119	3 126 648
NÕUETE MUUTUS	-108 833	- 1 391 278
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	249 924	- 1 152 816
<i>Makstud intressid</i>	611	-2 304
<i>Saadud intressid</i>	-928	684
<i>Makstud ettevõtte tulumaks</i>	-358 440	-236 842
KOHUSTUSTE MUUTUS	-815 373	1 495 415
<i>Tarnijatele tasumata arved</i>	-784 701	838 667
<i>Ettemaksud tarnijatele</i>	0	-4 413
Maksuvõlad	18 945	99 635
Võlad töötajatele	-37 364	66 347
Maksude ettemaksed tulevaste perioodide tulem	-12 253	302 985
Saadud ettemaksed	0	192 194
KOKKU RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST	-8 087	3 230 785
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
<i>Materiaalse põhivara soetus</i>	- 788 550	- 744 562
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
<i>Saadud laenude tagasimaksed</i>	0	-57 090
<i>Makstud dividendid</i>	-438 200	-750 000
RAHAVOOD KOKKU	-1 234 837	1 679 133
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 821 743	142 610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	586 906	1 821 743
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 234 837	1 679 133

7
2007.a.

Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv kapital	Jaotamata Kasum	Kokku
Saldo 01.01.2005	40 000	0	1 260 463	40 000
Reservkapitali Suurendamine		4000	-4 000	0
Väljakulutatud dividendid			-750 000	-750 000
Kasum/kahjum 2005			2 729 597	2 729 597
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	3 236 060	3 280 060
Väljakulutatud dividendid			- 1 200 000	-1 200 000
Kasum/kahjum 2006			272 508	272 508
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	2 308 568	2 352 568


8
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ Silverfields 31.12.2006.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Lisa 2. Kasutatud arvestuspõhimõtted- Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehenguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt juhindudes raamatupidamisseaduse nõutest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Olulise arvestuspõhimõtted:

Soetusmaksumus RTJ 3, 4, 5 ja 6

Õiglane väärtus RTJ 3, 5, 6, 7 ja 11

Korrigeeritud soetusmaksumus RTJ 3 ja 5

Ostumeetod RTJ 11

Netorealiseerimisväärtus RTJ 4 ja 5

Amortisatsiooni meetod RTJ 5

Mügiototel põhivara meetod RTJ 5

Välisvaluutas fikseritud tehingud.

Välisvaluutas fikseritud tehingute kajastamised on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja – kuluna.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontol kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.


9
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised

- *Masinad ja seadmed* 20 %
- *Muu põhivara* 20 %

Juhul kui põhivara kaetav (s.o. kõrgem järgnevast näitajast – vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt Eesti vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimustegevuse ja finanseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Finanseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Müügitulu

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.


10
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Ettevõtte tulu maksustamine.

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2006.a. 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, 2007.a. 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksukohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalsete dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste aastate jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

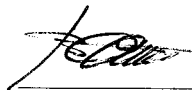
Alates 2006. aasta tulumaks dividenditest arvestatakse kuludesse 2006.a.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnäsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamiskuupäeva 29.juunil 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliseit mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõte on jätkuvalt tegutsev.

 11
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Lisa 3. Raha

(kroonides)

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Kssa	141 701	110 381
Pangakonto 1	83 617	560 189
Pangakonto 2	361 588	1 151 173
Raha pangas	445 205	1 711 362
Kokku	586 906	1 821 743

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	1 818 697	2 142 050
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-73 429
Nõuded ostjate vastu kokku	1 818 697	2 068 621


Vladimir Jolkin
juhatuse liige12
2007.a.

Lisa 5. Materiaalne põhivara**Materiaalse põhivara liikumine 2005.a. (kroonides)**

Põhivara liik	Aasta Alguse jääk	Soetus	Arves- tatud kulum	Aasta lõpuks jääk
Masinad,seadmed				
Soet.maksumus	48 381	744 562		792 943
Kulum	-9 676		-158 589	-168 265
Jääkmaksumus	38 705	744 562	-158 589	624 678
Põhivara kokku				
Soet.maksumus	48 381	744 562		792 943
Kulum	-9 676		-158 589	-168 265
Jääkmaksumus	38 705	744 562	-158 589	624 678

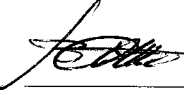
Materiaalse põhivara liikumine 2006.a. (kroonides)

Põhivara liik	Aasta Alguse jääk	Soetus	Arves- tatud kulum	Aasta lõpuks jääk
Masinad,seadmed				
Soet.maksumus	792 943	788 550		1 581 493
Kulum	-168 265		-286 740	-455 005
Jääkmaksumus	624 678	788 550	-286 740	1 126 488
Põhivara kokku				
Soet.maksumus	792 943	788 550		1 581 493
Kulum	-168 265		-286 740	-455 005
Jääkmaksumus	624 678	788 550	-286 740	1 126 488

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
(kroonides)

Maksu liik	Saldo 31.12.2006		Saldo 31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	19 344		7 091	
Üksikisiku tulumaks		19 477		33 654
Sotsiaalmaks		42 776		73 707
Töötuskindlustusmaks		1 112		2 569
Pensionikindlustusmaks		1 131		2 273
Ettevõtte tulumaks		259 869		2 909
Kokku	19 344	324 365	7 091	115 112

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.


Vladimir Jolkin
juhatuse liige

13
2007.a.

Lisa 7. Omakapital.
(kroonides)

Seisuga 31.12.2006 koosneb OÜ Silverfields osakapital ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 40 000 krooni. 2006. aastal suurendati osakapitali 4 000 krooni võrra.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustab 272 508 krooni.

Silverfields OÜ informatsiooni vaba omakapitali suhtes:

- (a) summa, mida on võimalik omanikele dividendidena välja maksta seisuga 31.12.2006.a. – 209 831 krooni, (31.12.2005.a. seisuga – 2 101 790 krooni)
- (b) dividendide tulumaksu summa, mis kuuluks tasumisele punktis (a) nimetatud dividendide väljamaksmisel - seisuga 31.12.2006.a. – 59 183 krooni , (31.12.2005.a. seisuga – 627 807 krooni)

Lisa 8. Müügitulu.**Müügitulu tegevusalade lõikes**
(kroonides)

Tegevusala	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Teenused	5 587 409	10 695 482
Värvide ja griti müük	134 670	115 200
KOKKU	5 722 079	10 810 682

Kogu realiseerimine toimus EV-s.

Aruanne on koostatud 29.juunil 2007.a.

 14
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Juhatuse Liikmete Allkirjad:



Vladimir Jolkin
Juhatuse liige

29.juuni 2007



Vassili Nepogodjev
Juhatuse liige

29.juuni 2007

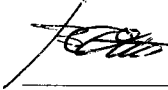


15
2007.a.

Vladimir Jolkin
juhatuse liige

Osanike Nimekiri

Osanik	Reg. nr.	Asukoht	Osa nimiväärtus	Häälte arv
Vladimir Jolkin	11009990	Tallinn	20 000	200
Vassili Nepogodjev	11009990	Tallinn	20 000	200
Kokku	11009990	Tallinn	40 000	400


16
2007.a.
Vladimir Jolkin
juhatuse liige