

San-Met Grupp OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

San-Met Grupp OÜ põhitegevusalaks on metallist, klaasist ja plastist konstruktsioonide ja esemete tootmine, vahendamine ja müük.

Ärinimi: San-Met Grupp OÜ
Äriregistri kood: 11079772
Aadress: Tulika 31 / Endla 45 A, 10615 Tallinn
Telefon: +372 6 032 442
Faks: +372 6 099 120
E-post: sales@gento.ee
Kodulehekülg: www.san-met.ee
Põhitegevusala: Metallist, klaasist konstruktsioonide tootmine
Majandusaasta algus: 01.01.2006
Majandusaasta lõpp: 31.12.2006
Juhatuse liige: Eldur Vaas

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa nr. 2 Raha	11
Lisa nr. 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa nr. 4 Tooraine ja materjal	11
Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa nr. 6 Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa nr. 7 Maksud	12
Lisa nr. 8 Müügitulu	12
Lisa nr. 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa nr. 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa nr. 11 Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa nr. 12 Olulisemad suhtarvud	13
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
San-Met Grupp OÜ osanikud seisuga 31.12.2006	16



Tegevusaruanne

San-Met Grupp OÜ põhitegevusalaks on metallist, klaasist ja plastist konstruktsioonide ja esemete tootmine, vahendamine ja müük.

Ettevõtte teisel majandusaastal mis algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006 oli müügitulu oli 8 198 023 tuhat krooni.

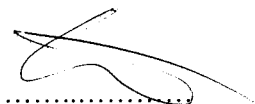
Aruandeaastal soetati põhivara soetusmaksumuses kokku 21 551 krooni. Osteti tootmisseadmeid ja inventari.

2006.a. oli töötajaid 6, kelle palgakulud moodustasid kokku 468 147 krooni. Juhatusse kuulub üks liige. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud.

2007 majandusaastal loodame käivitada uusi tootmisprojekte ja laiendada tootevalikut. Põhieesmärgiks on eelkõige turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust San-Met Grupp OÜ suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka Euroopaliidu Liidu liikmeriigid.

Finantsseisundit iseloomustavad olulisemad suhtarvud on toodud lisas nr. 12.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatusel liige:	Eldur Vaas	31. mai 2007	

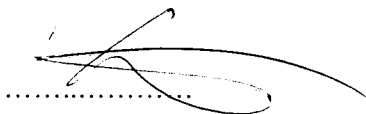
Juhatusel liige:

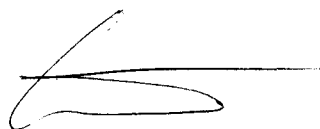


Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 toodud San-Met Grupp OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab San-Met Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamisaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- San-Met Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige:	Eldur Vaas	31. mai 2007	



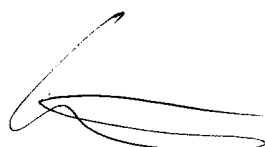
Bilanss			
<i>kroonides</i>			
VARAD			
	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	3 709 048	302 550
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	3	636 681	225 852
Kokku nõuded ostjate vastu		636 681	225 852
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		155 000	0
Muud lühiajalised laenud		87 209	44 572
Kokku mitmesugused nõuded		242 209	44 572
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	4	288 645	576 645
Kokku varud		288 645	576 645
Käibevara kokku		4 876 583	1 149 618
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	5	1 538 122	1 652 901
Kokku materiaalne põhivara		1 538 122	1 652 901
VARAD KOKKU		6 414 706	2 802 520
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	6	4 749 300	2 022 245
Kokku võlakohustused		4 749 300	2 022 245
Võlad tarnijatele		291 920	437 868
Maksuvõlad	7	136 878	25 287
Võlad töövõtjatele		28 854	23 134
Kokku viitvõlad		28 854	23 134
Lühiajalised kohustused kokku		5 206 952	2 508 534
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		253 985	0
Aruandeaasta kasum		913 768	253 985
Omakapital kokku		1 207 754	293 985
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 414 706	2 802 520



Kasumiaruanne
Skeem 1

kroonides

	Lisa nr.	2006	2004-2005
Müügitulu	8	8 198 023	6 008 459
Kokku äritulud		8 198 023	6 008 459
 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	5 656 886	4 268 468
Muud tegevuskulud	10	854 030	704 614
 Tööjõu kulud			
Palgakulu		468 147	467 037
Sotsiaalmaksu kulu		153 214	154 130
Töötuskindlustusmaksu kulu		1 318	2 284
Tööjõu kulud kokku		622 679	623 451
 Kulum		136 330	158 125
 Muud ärikulud		666	67
 Kokku ärikulud		7 270 591	5 754 725
 ÄRIKASUM KOKKU		927 432	253 734
 Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		346	252
Intressikulud		14 010	
Finantstulud ja -kulud kokku		13 664	252
 ARUANDEAASTA KASUM		913 768	253 985



Rahavoogude aruanne
(kaudne meetod)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Kasum	913 768	253 985
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	136 330	158 125
<i>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</i>		
Mitmesugused nõuded		
Ostjate lühiajaline debitoorne võlgnevus	-410 830	-225 852
Muud lühiajalised nõuded	-197 637	-44 572
Maksude ettemaksud	0	1 029
Varud	288 000	-576 645
<i>Kokku äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</i>	-320 467	-846 039
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
Maksuvõlad	111 591	24 258
Võlad tarnijatele	-145 948	437 868
Lühiajaliste kohustuste muutus		
Võlad töövõtjatele	5 720	23 134
<i>Kokku äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</i>	-28 637	485 260
Kokku rahavood äritegevusest	700 994	51 331
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara eest tasumine	-21 551	-1 811
		026
		-1 811
Kokku rahavood investeringutest	-21 551	026
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 727 055	2 022
Osade emiteerimine		245
		2 022
Kokku rahavood investeringutest	2 727 055	245
Rahavood kokku	3 406 498	262 550
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 302 550	 40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 406 498	262 550
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 709 048	302 550



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	kohustuslik reservkapital	Kasum / -Kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000		253 985	293 985
Aruandeperioodi kasum	-	4 000	913 768	917 768
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	1 163 754	1 207 754

Seisuga 31.12.2006 on ettevõtte osakapital 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast. Osa – nimiväärtusega 40 000 krooni on 100% osakapitalis ja kuulub osanik Workstation Asset Management OÜ-le reg nr.: 11026669.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

San-Met Grupp OÜ 2006.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

San-Met Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi 2 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtted

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringust ja finantseerimisest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded tarnijate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

✓ Muud masinad ja seadmed

4 – 15 aastat

Kohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil

Juhatuse liige:



soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 9.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.



Lisa nr. 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	1 217	38 505
Arveldusarve	3 707 831	264 045
Kokku	3 709 048	302 550

Lisa nr. 3 Nõuded ostjate vastu

	30.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	636 681	225 852
Kokku	636 681	225 852

Lisa nr. 4 Tooraine ja materjal

	30.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	288 645	576 645
Kokku	288 645	576 645

Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele pikema kasutusajaga varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasutusiga on üle kolme aasta ja on edasimüüdvad.

Põhivara võetakse arvele sotusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest.

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 15.10.2004	0	0
Põhivara soetamine	1 811 026	1 811 026
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	1 811 026	1 811 026
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-158 125	-158 125
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	1 652 901	1 652 901
Põhivara soetamine	21 551	21 551
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-136 330	-136 330
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	1 832 577	1 832 577
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	1 538 122	1 538 122

Lisa nr. 6 Lühiajalised võlakohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised võlakohustused	4 749 300	2 022 245
Kokku	4 749 300	2 022 245

Lühiajalised võlakohustused koosnevad masinate, seadmete ja materjali ostust kaasnenud nõude loovutusesd Unioncom OÜ-le summas 1 375 300 ja Tammsaare Maja OÜ-le summas 3 374 000.



Lisa nr. 7 Maksu võlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	0	1 029
Maksude ettemaksed	0	1 029
Käibemaks	97 382	0
Sotsiaalmaks	25 581	16 626
Töötuskindlustus	676	550
Isiku tulumaks	11 993	6 265
Kogumispension	1 246	817
Maksuvõlad kokku:	136 878	24 258

Lisa nr. 8 Müügitulu

	2006	2004-2005
Realiseerimise netokäive		
Kauba ja teenuste müük, Eesti	8 198 023	6 008 459
Müügitulu kokku:	8 198 023	6 008 459

Lisa nr. 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2004-2005
Kaubad, materjal	3 168 882	3 020 693
Toote valmistamiseks ostetud teenused	2 349 050	1 096 331
Kauba transport	138 955	151 444
Kokku	5 656 886	4 268 468

Lisa nr. 10 Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2004-2005
Ruumide rent	60 000	143 200
Elekter	184 134	238 376
Vesi kanalisatsioon prügi	57 892	11 786
Bürootarbed ja teenused	4 149	5 339
Telefon, post ja internet	39 385	54 398
Andmeside	3 500	14 119
Seadmete üür	128 259	58 311
Tööohutuskulud	9 763	8 048
Raamatupidamine	65 000	75 000
Audit ja juriidilised teenused	38 199	17 009
Sõiduvahendi rent	66 584	24 640
Kindlustus	4 000	4 800
Jooksev remont hooldu	4 778	17 259
Pangateenused	6 858	6 908
Muud tegevuskulud	181 531	25 419
Kokku	854 030	704 614



Lisa nr. 11 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 1 163 754 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 328 238 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 835 516 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007.aasta kasumiaruandes kajastatava dividende tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

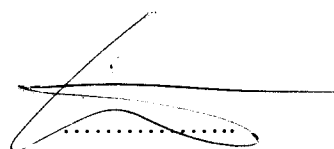
Lisa nr. 12 Olulisemad suhtarvud

	2006	2004-2005	Muutus, %
Müügitulu (krooni)	8 198 023	6 008 459	36,44%
Ärikasum (krooni)	927 432	253 734	265,51%
Puhaskasum (krooni)	913 768	253 985	259,77%
Omakapital (krooni)	1 207 754	293 985	310,82%
Käibe ärirentaablus	11,31%	4,22%	167,89%
Käibe puhasrentaablus	11,15%	4,23%	163,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,94	0,46	104,36%
Võlakordaja	4,31	8,53	-49,47%

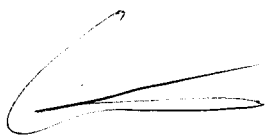


Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

	<u>Nimi</u>	<u>Kuupäev</u>	<u>Allkiri</u>
Juhatuse liige:	Eldur Vaas	31. mai 2007	

Juhatuse liige:



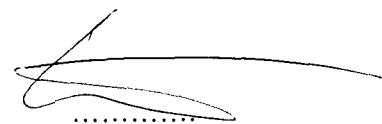
Kasumi jaotamise ettepanek

Kokku jaotamata kasum 31.12.2006	249 985	krooni
2006.a. aruandeaasta kasum	913 768	krooni
Jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 163 754	krooni

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

	<u>Nimi</u>	<u>Kuupäev</u>
Juhatuseliige:	Eldur Vaas	31. mai 2006

Allkiri



.....

Juhatuseliige:



San-Met Grupp OÜ osanikud seisuga 31.12.2006

1. Workstation Asset Management OÜ,(registrikood 11026669), kellele kuulub 100 % suurune osa summas 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

