

4x16

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.jaanuar 2006 a. -31.detsember 2006 a.

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne; omakapitali jagunemine	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel	10
kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Maksuvõlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Müüdud kaupade ja teenuste kulud	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Potentsiaalsed maksurevisjonist	15
tulenevad kohustused	15
Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	15
Lisa 16 Kasumi jaotamise otsus	15
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	16

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed

Global Trade Baltic OÜ registreeriti äriregistris 27.10.2004, kuid ärilise tegevusega alustati jaanuaris 2005 a. Osanikke on kolm (3).

Juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel liige eraldi palka ei saa.

Global Trade Baltic OÜ peamiseks tegevusalaks on minimopeedide ning nende varuosade hulgi-ja jaemüük ning remont ja hooldus. Remont ja hooldus toimub Harjumaal aadressil Kuu põik 3, Juuliku küla, Saku vald.

Firmas oli 2006 a. majandusaasta lõpul üks (1) põhikohaga töötaja.

Ärinimi:	Global Trade Baltic OÜ
Juriidiline aadress:	Kuu põik 3
	Saku vald
	75501 Harjumaa
	Eesti Vabariik

Äriregistri number:	11080736
Käibemaksukohuslase nr:	EE100946077
Telefon:	562 77 711
E-mail:	marko@atmracing.ee
Koduleht:	www.atmracing.ee
Aruandeaasta algus	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp	31.12.2006
Tegevjuht:	Marko Männi

Tegevusaruanne

2006.aastal oli Global Trade Baltic OÜ põhitegevusaladeks minimopeedide import ja turustamine, minimopeedide remont ning muud teenindus- ja hooldustööd, mopeedide varuosade ost, müük ja vahendus.

	2006	% käibest
Uute mopeedide müük	3 137 245	86,5%
Varuosade ja tarvikute müük	129 506	3,6%
Teenuse müük	360 100	9,9%
Kokku	3 626 851	100%
Puhaskasum	352 316	

Tulevik ja perspektiivid

Aastal 2007 oleme sõlminud maaletooja lepingud USA firmaga ASV Inventions ning Rootsi firmaga Pitbike AB, mis annab meile õiguse esindada antud kaubamärke Eesti ja Läti turgudel. Tegemist on omal alal väga tuntud kaubamärkidega maailmas. 2007 aasta eesmärgiks on laiendada oma toodetega Läti turule. Meiepoolt pakutav turusegment on Lätis siiani praktiliselt täitmata ning hetkel käivad läbirääkimised koostööpartneritega.

2007 aasta eesmärgiks on suurendada käivet 30% võrra, millest 20% tuleks Eesti turult ning 10% Läti turult. Eesmärgi saavutamise üheks osaks on sõlmitud maaletooja lepingud eelpool nimetatud kaubamärkidega.

Oma toodete populariseerimiseks oleme loonud Eesti Mootorratta Föderatsiooni alla alaliidu Minimoto Estonia, millega loodame saavutada antud spordiala veel suurema tuntuse Eestis ja mis aitaks kaasa oluliselt meie toodete müügile.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 1 inimene

Aruandeaastal oli ettevõttes töötajate töötasu: 203 928 krooni.

OÜ Global Trade Baltic investeeris põhivara soetamiseks aruandeaastal 21 496 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

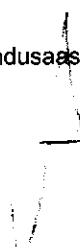
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5-14 toodud OÜ Global Trade Baltic 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus kinnitab et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Global Trade Baltic on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhatuse liige.



Marko Männi
Juhatuse liige

Tallinn, 25. mai 2007

BILANSS

VARAD

KÄIBEVARA

Raha

Nõuded ja ettemaksed

Varud

KÄIBEVARA KOKKU

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

VARAD KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Laenukohustused

Võlad ja ettemaksed

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

KOHUSTUSED KOKKU

OMAKAPITAL

Osakapital

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum

Aruandeaasta kasum

OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

Lisa nr. 31.12.2006 31.12.2005

2 4 798 106 799

3 756 204 141 948

4 42 371 136 525

803 373 385 272

5 31 390 16 182

834 763 401 454

6 250 000 301 618

7 191 148 58 538

441 148 360 156

441 148 360 156

10 40 000 40 000

130 0

1 168 0

352 316 1 298

393 614 41 298

834 763 401 454

KASUMIARUANNE**KIRJE**

Lisa nr. 01.01.06-31.12.06 27.10.04-31.12.05

Müügitulu	11	3 626 851	1 918 195
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	2 568 160	1 576 136
<u>BRUTOKASUM</u>		<u>1 058 691</u>	<u>342 059</u>
Halduskulud	13	625 327	332 417
Muud äritulud		5 673	13 065
Muud ärikulud		61 845	2 606
<u>ÄRIKASUM</u>		<u>377 192</u>	<u>20 101</u>
Finantstulud ja -kulud		24 876	18 803
<u>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</u>		<u>352 316</u>	<u>1 298</u>



RAHAVOOGUDE ARUANNE (alustades puhaskasumist)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	Lisa nr.	2006	2005
Ärikasum		352 316	1 298
Põhivara kulum	5	6 288	3 890
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-520 102	-278 473
Nõuded ostjate vastu	3	-105 701	-57 910
Tulevaste perioodide kulud	3	-498 962	-94 386
Mitmesugused muud nõuded	3	-9 593	10 348
Varud	4	94 154	-136 525
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		80 993	360 156
Võlakohustused	6	-51 618	301 618
Võlad tarnijatele	7	73 572	13 898
Maksuvõlad	9	47 147	25 379
Viitvõlad	8	11 892	19 261
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-80 505	86 871

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Materiaalse põhivara soetus	5	-21 496	-20 072
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-21 496	-20 072

RAHAVOOD KOKKU **-102 001** **66 799**

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES **106 799** **40 000**

RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS **-102 001** **66 799**

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS **2** **4 798** **106 799**

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Lisa nr.	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo seisuga 27.10.2004	10	40 000			40 000
Aruandeperioodi puhaskasum				1 298	1 298
Saldo seisuga 31.12.2005		40 000		1 298	41 298
Aruandeperioodi puhaskasum			130	351 018	352 316
Saldo seisuga 31.12.2006		40 000	130	352 316	393 614

OMAKAPITALI JAGUNEMINE

Osanike nimekiri	Isikukood	Osaku suurus	Osakute arv	Summa
Marko Männi	37504202243	100	133	13 300
Tõnu Lokotar	36112170239	100	133	13 300
Arvi Lokotar	36305190237	100	134	13 400
Kokku			400	40 000

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Global Trade Baltic 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel, rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud kuluks.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Ostetud kaup müügiks on võetud arvele soetusmaksumuses, mis mopeedide puhul koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud transpordikuludest ning kindlustuskuludest, varuosad ja tarvikud on võetud arvele ostuhinnas. Realiseeritud kaupade kuludesse arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on inventari puhul 20-35%.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Raamatupidamise aastaaruande lisad (jätkub)

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Puhkusetasu kohustus

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu on kajastatud kasumiaruandes kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja 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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest 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 2 Raha

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	1	-4 879
Pangakontod	4 797	111 678
Raha kokku	4 798	106 799

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	163 611	47 562
s.h Ostjatelt laekumata arved	163 611	47 562
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	592 593	94 386
Nõuded ja ettemaksed kokku	756 204	141 948

Lisa 4 Varud

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Mopeedid ja Varuosad	42 371	136 525
Kokku	42 371	136 525

Mopeedid ja varuosad on kajastatud bilansis tegelikust ostuhinnas.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
	Muu materiaalne pv.	Muu materiaalne pv.
Saldo seisuga 31.12.2005	16 182	0
2006.a toimunud muutused		
Soetamine	21 496	20 072
Tegelik amortisatsioonikulu	6 288	3 890
Saldo seisuga 31.12.2006	31 390	16 182
Soetusmaksumus	37 678	20 072
Akumuleeritud kulum	6 288	3 890
Jääkmaksumus	31 390	16 182

Lisa 6 Laenukohustused

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised laenud krediidasutustelt	150 000	150 000
Muud lühiajalised laenukohustused	100 000	151 618
Kokku	250 000	301 618

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	87 469	13 898
Võlad töövõtjatele (lisa 8)	31 153	19 261
Maksuvõlad (lisa 9)	72 526	25 379
Võlad ja ettemaksed kokku	191 148	58 538

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Arvestatud töötasu	10 022	10 029
Puhkusereserv	21 131	9 232
Kokku	31 153	19 261

Lisa 9 Maksuvõlad

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	58 119	11 110
Üksikisiku tulumaks	4 792	5 017
Sotsiaalmaks	8 414	8 414
Töötuskindlustusmaks	228	305
Kohustuslik kogumispension	510	255
Ettevõtte tulumaks	463	278
Kokku	72 526	25 379

Lisa 10 Osakapital

Kirje	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40 000	40 000
Osakut arv	400	400
Osakute nimiväärtus	100	100

Lisa 11 Müügitulu

Kirje	01.01.06-31.12.06	Osakaal %	27.10.04-31.12.05	Osakaal %
Uute mopeedide müük	3 137 245	86,5%	1 874 385	97,7%
Varuosade ja tarvikute müük	129 506	3,6%	43 810	2,3%
Teenuse müük	360 100	9,9%	0	0,0%
Kokku	3 626 851	100%	1 918 195	100%

Lisa 12 Müüdud kaupade ja teenuste kulud

Kirje	01.01.06-31.12.06	27.10.04-31.12.05
Uute mopeedide soetuskulu	2 208 357	1 422 541
Varuosade ja tarvikute soetuskulu	133 251	43 810
Materjalide soetuskulu	35 406	2 425
Transpordikulud	191 146	107 360
Kokku	2 568 160	1 576 136

Lisa 13 Üldhalduskulud

Kirje	01.01.06-31.12.06	27.10.04-31.12.05
Tööjõukulud	215 827	145 366
Tööruumide kulud	14 657	8 582
Sidekulud	21 261	15 924
Töövahendid	39 107	15 399
Tolli teenused	170 487	77 910
Mitmesugused teenuskulud	11 253	10 530
Turustuskulud	40 225	54 684
Muud kulud	10 382	4 022
Lähetus-ja koolituskulud	24 129	0
Transpordikulud	57 973	0
Edasimüüdavad teenused	13 738	0
Põhivara amortisatsioon	6 288	0
Kokku	625 327	332 417



Lisa 14 Potentsiaalsed maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.detsember 2006 oli ettevõtte käibekapital positiivne. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.

Lisa 16 Kasumi jaotamise otsus

Juhatus on heaks kiitnud Global trade Baltic OÜ aastaaruande 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta kohta.

Juhatus otsustas:

1. Kinnitada 2006 majandusaasta kasum 352 316 EEK-i.
2. 5% kasumist -17 616.00(seitsesteist tuhat kuussada kuusteist eesti krooni) kanda kohustuslikku reservkapitali ning ülejäänud summa-334 700.00 (kolmsada kolmkümmend neli tuhat seitsesada eesti krooni) jaotamata kasumisse.



Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

Global Trade Baltic OÜ 2006. a. majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud juhatuse poolt:

25.05..... 2007.a. otsusega, allkirjastamine 25.05..... 2007.a.

Marko Männi
Juhatuse liige