

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29. Üb. 2007

16 lk 74079



2006 MAJANDUSAASTA ARUANNE

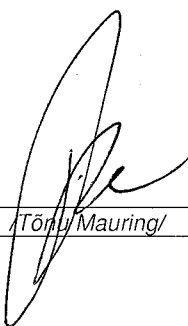
Safran OÜ

Majandusaasta algus:	16. november 2005.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2006.a.
Registrikood:	11173850
Aadress:	Näituse 22-21 50407, Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	+372 55 566 980
Raamatupidaja tel.:	+372 52 85 910
Põhitegevused:	- looduslikust toorainest ehitus- ja viimistlusmaterjalide müük, import-eksport; - põhitegevusega seotud turundus ja marketingialane tegevus
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- osanike nimekiri; - majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Maksud	11
Lisa 7 Viitvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Laenukohustused	13
Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16

Juhataja:


Tõnu Mäuring/

TEGEVUSARUANNE

Safran OÜ asutati 16.11.2005.a. Ettevõtte tegeleb looduslike viimistlusmaterjalide maaletoomise ja müügiga. FIRMAL on kauplused Tallinnas ja Tartus. Safran OÜ müüb firma Clay Processing Services OÜ Eestis toodetud krohviseigusid ning lisaks kaubamärke Kreidezeit, Auro, Natur&Lehm, Topleem ja Claytec.

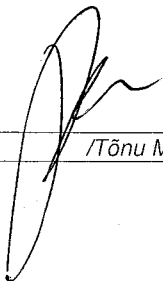
2006. aasta realiseerimise netokäive oli 4 689 961 krooni ja majandusaasta kasum oli 627 020 krooni.

Safran OÜ keskmine töötajate arv oli 5 ja kokku oli palgakulu koos maksudega ca 466 tuhat krooni, millest otseselt töötasu moodustas ca 353 tuhat krooni.

Äriühingu juhatus on kaheliikmeline, liikmetele eraldi juhatuseliikme tasu makstud ei ole.

Safran OÜ poe eesmärk on hoida kinni põhimõttest, et valikus pakutakse ainult kvaliteetset looduslikust toorainest viimistlusmaterjali. Tegemist on nishitoodetega. Pood täidab tüüpilise Euroopas tuntud loodusmaterjalide poe rolli. Eestis ollakse omasuguste seas veel ainus. Eesmärk on jõuda järjest parema valiku ja teenindamisega järjest laiema hulga inimesteni.

Juhataja: _____


/Tõnu Mäuring/

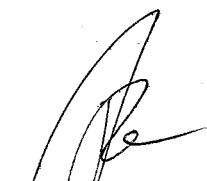
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

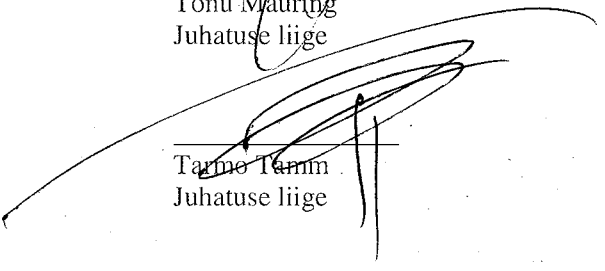
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Safran OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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. Safran OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



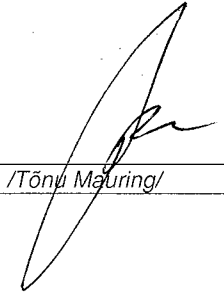
Tõnu Mauring
Juhatus liige



Tarmo Tamm
Juhatus liige

27.06.2007.a.

Juhataja:



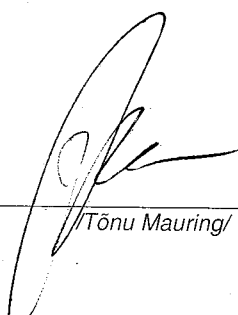
/Tõnu Mauring/

Bilanss

(kroonides)

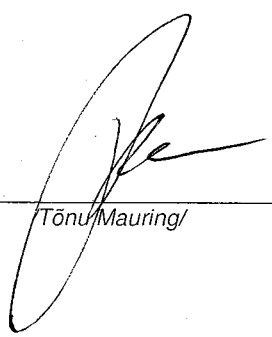
		31.12.2006	16.11.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	99 786	40 000
Nõuded ja ettemaksed	2		
Nõuded ostjate vastu		175 773	0
Lühiajalised nõuded		829 354	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Kokku		1 005 127	0
Varud	3		
Tooraine ja materjal		963	
Ostetud kaubad müügiks		703 454	
Kokku		704 417	0
Käibevara kokku		1 809 330	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Maa		1 000 000	0
Ehitised (jääkmaksumuses)		3 226 973	0
Inventar (jääkmaksumuses)		50 382	0
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		105 189	0
Kokku		4 382 544	0
Kokku		4 382 544	0
VARAD KOKKU		6 191 874	40 000

Juhataja:


/Tõnu Mauring/

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2006	16.11.2005
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12		
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		596 681	0
Lühiajalised laenud		30 000	0
Kokku		626 681	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	5	467 387	0
Maksuvõlad	6	73 694	0
Viitvõlad	7	45 803	0
Kokku		586 884	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 213 565	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Kapitalirendi kohustused		0	
Laenukohustused	12	4 311 289	0
Kokku		4 311 289	0
Pikaajalised kohustused kokku		4 311 289	0
KOHUSTUSED KOKKU		5 524 854	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (<i>kahjum</i>)		627 020	0
OMAKAPITAL KOKKU		667 020	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 191 874	40 000

Juhataja:


 Tõnu Mauring/

Kasumiaruanne [SKEEM I]

(kroonides)

	Lisa nr	2006
Müügitulu	8	4 689 961
Muud äritulud		112
Kokku		4 690 073
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	2 835 308
Mitmesugused tegevuskulud	9	617 271
Tööjõu kulud	9	466 408
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	63 069
Muud ärikulud	10	4 921
Kokku		3 986 977
Ärikasum(-kahjum)		703 096
Finanstulud ja -kulud	11	-76 028
Kasum (kahjum enne tulumaksustamist)		627 068
Ettevõtte tulumaks		48
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		627 020

Juhataja:


/Tõnu Mäuring/

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	16.11.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		703 096	0
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	63 069	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-175 773	0
Varude muutus		-704 417	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		586 884	0
Makstud intressid		-76 155	0
Ettevõtte tulumaks		-48	0
Kokku rahavood äritegevusest		396 656	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-4 445 613	0
Saadud intressid		127	0
Antud laenud		-837 354	0
Antud laenude tagasimaksed		8 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 274 840	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		5 030 000	0
Saadud laenude tagasimaksed		-92 030	0
Osakapitali sissemaks			40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		4 937 970	40 000
Rahavood kokku		59 786	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		59 786	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		99 786	40 000

Juhataja:

/Tõnu Mäuring/

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapitali sissemakse	40 000	0	40 000
Saldo 31.12.2005	40 000	0	40 000
2006. a. kasum		627 020	627 020
Saldo 31.12.2006	40 000	627 020	667 020

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Kasutatud arvestuspõhimõtted**

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja IFRS standarditele) tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodi arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva aruande koostamisel ei ole muudetud.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	16.11.2005
Sularaha kassas	18 052	0
Pangakontod	81 734	40 000
Raha kokku	99 786	40 000

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	2006
Ostjatelt laekumata arved	175 773
Lühiajalised laenud	829 354

Nõuded ja ettemaksed on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Juhataja:

/Tõnu Märing/

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Antud lühiajalised laenud koosnevad summas 829 354 krooni, mis koosnevad juriidilisele isikule antud laenudest 3% intressimääraga.

Lisa 3. Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse [FIFO] meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Aruandeperioodi lõpu seisuga koosneb ettevõtte ladu järgmistest varudest: toorainest summas 963 krooni ja ostutud kaubad müügiks 703 454 krooni.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse Clay Processing Services OÜ omanduses olevaid maid, hooneid, masinaid, seadmeid, inventari jms üldjuhul siis, kui nende soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhataja vastava otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastava soetuse kuluks ka koheselt soetamisel.

Amortisatsiooni arvestuses kasutatakse lineaarset meetodit, varade kasuliku eluea hinnangutes on lähtutud tavaliselt kasutatavatest põhimõtetest, eripäraseid hinnanguid ei ole rakendatud.

Põhivara muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

	<u>Maa</u>	<u>Ehitised</u>	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Inventar ja tööriistad</u>	<u>KOKKU</u>
Ostud perioodi jooksul	1 000 000	3 278 935	106 520	60 158	4 445 613
Arvestatud kulum		51 962	1 332	9 775	63 069
Soetusmaksumus 31.12.05	1 000 000	3 278 935	106 520	60 158	4 445 613
Akumuleeritud kulum 31.12.05	0	51 962	1 332	9 775	63 069
Jääkmaksumus 31.12.05	1 000 000	3 226 973	105 188	50 383	4 382 544

Lisa 5. Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele moodustab summas 467 387 krooni on seotud äriühingu otsese põhitegevusega ning nende kohustuste maksetähtaeg ei olnud aruandepäevaks saabunud.

Eelnimetatud kohustused on käesoleva aruande esitamise ajaks täidetud.

Juhataja: _____

/Tõnu Mauring/

Lisa 6. Maksud

Maksuliik	2006	
	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	0	24 554
Sotsiaalmaks	0	30 060
Töötuskindlustusmaks	0	821
Üksikisiku tulumaks	0	16 391
Kogumispensionimaks	0	1 821
Ettevõtte tulumaks	0	48
Kokku	0	73 695

Lisa 7. Viitvõlad

	2006. a
Võlad töövõtjatele	34 324
Puhkusereserv	11 479
Muud võlad kokku	45 803

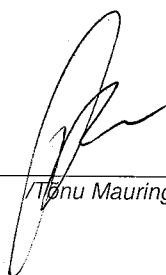
Aruandeperioodi lõpu seisuga kajastamisele kuulunud ülaltoodud maksuvõlad on kõik jooksvate võlgnevuste iseloomuga ning need on käesoleva aruande esitamise ajaks tervikuna tasutud.

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu jaguneb 2006.a. järgnevalt:

	2006. a
Tulud ostetud kaubad müügiks	4 406 113
Tulud teenuste müügist	283 848
Kokku	4 689 961

Juhataja:


/Tõnu Märing/

Lisa 9. Ärikulud

[1 skeemi puhul]

Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006. a
Kaubad, materjal, teenused	2 835 308
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	2 835 308

Muud tegevuskulud

	2006.a.
Telefonikulu, andmeside	30 769
Raamatupidamisteenus	18 000
Juhtimisteenus, konsultatsiooniteenus	32 000
Rendikulu	128 426
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	18 815
Valvekulud	7 300
Bürootarbed, raamatud, ajalehed jm. trükised	5 131
Büroomasinad	7 661
Inventar, väikevahendid	21 141
Juriidilised kulud	24 785
Reklaam	44 798
Turustuskulud	34 527
Autoga seotud kulud	91 787
Komandeeringukulud	7 921
Koolituskulud	4 700
Panga teenustasud	19 176
Muud kulud	120 335
Muud tegevuskulud kokku	617 272

Tööjõukulud

	2006. a
Palgakulu	352 760
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks	113 648
Tööjõukulud kokku	466 408

Lisa 10. Muud ärikulud

	2006
Kahjum valuutakursi muutusest	4 761
Viivised, intressid, sissenõuded MKS alusel	160
Kokku muud äritulud	4 921

Lisa 11. Muud finantstulud ja -kulud

	2006. a
Intressitulud	127
Intressikulud	-76 155
Muud finantstulud ja -kulud kokku	-76 028

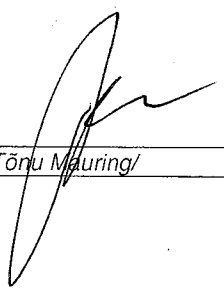
Juhataja:

/Tõnu Muring/

Lisa 12. Laenukohustused

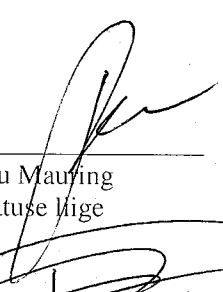
	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	30 000	30 000	0	0	15.11.2007	3%
Pikaajalised pangalaenud	4 907 970	596 681	3 651 759	659 530	26.09.2013	5,53%
s.h AS Hansapank	4 907 970	596 681	3 651 759	659 530	26.09.2013	5,53%
Kokku	4 937 970	626 681	3 651 759	659 530		

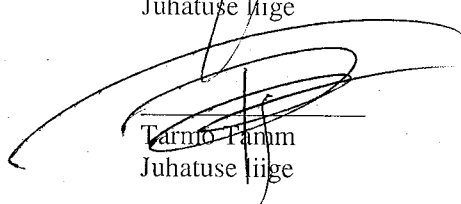
Juhataja: _____


/Tõnu Mäuring/

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Safran OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande 16.11.06-31.12.06 perioodi kohta ning see koosneb tegevusaruandest (lk 3) ja raamatupidamise aastaaruandest (lk 4-13).

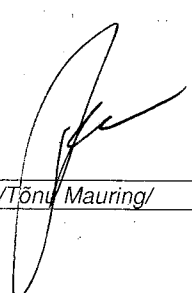


Tõnu Mauring
Juhatuselige

Tarmo Pannu
Juhatuselige

27.06.2007.a.

Juhataja: _____



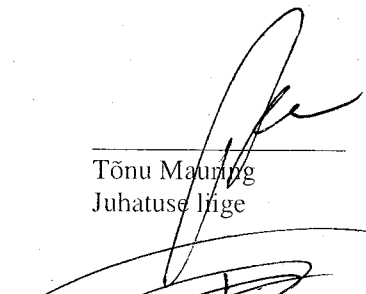
/Tõnu Mauring/

Kasumi jaotamise ettepanek

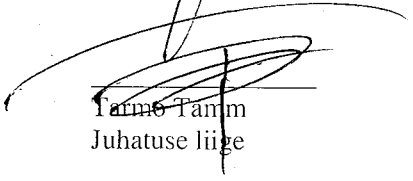
Safran OÜ aruandeaasta puhaskasum oli 627 020 krooni, mis otsustati jaotada järgnevalt:

Kohustuslik reservkapital	4 000 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	623 020 kr

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	623 020 kr
--	------------



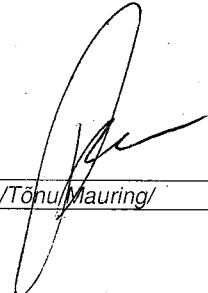
Tõnu Mauring
Juhatuselüige



Tarmo Tamm
Juhatuselüige

27.06.2007.a.

Juhataja:



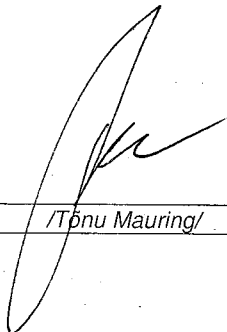
/Tõnu Mauring/

Osanike nimekiri

Safran OÜ osanike nimekiri 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga:

Osaniku nimi	isikukood	elukoht	osade suurus
Tõnu Mauring	36804262749	Näituse 22-13, Tartu	20 000 EEK
Tarmo Tamm	37007232721	Vaarika 3-2, Tartu	20 000 EEK

Juhataja: _____


/Tõnu Mauring/