

Pärnu Maakohtu registriesakond

SAADUD

29. 06. 2007

.....lk. nr. 5927
Eve Mii *[signature]*

OÜ GRAFO

Majandusaasta aruanne 2006

2006 a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi Osaühing GRAFO

Äriregistri kood 11181001

Address Männiku 14, Kohila Raplamaa 79801

Telefon 4 832 141 53 407 471

Elektronpost grafo@hot.ee

Põhitegevusala Veo-,transpordi-,laadimis-,planeerimis- ja kaeveteenused
EMTAK kood 63111

Majandusaasta algus oktoober 21, 2005

Majandusaasta lõpp detsember 31, 2006

Tegevjuht Grigori Dementjev

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri



Juhatuse liige

Majandusaasta aruanne

Sisukord

Majandusaasta tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Pikaajalised kohustused	11
Lisa 5. Maksuvõlad	12
Lisa 6. Omakapital	12
Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 8. Müügitulu	12
Juhataja allkiri 2006. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
OÜ GRAFO osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga	15



Juhatuse liige

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing GRAFO asutati 21.oktoobril 2005.a. Tegevuse eesmärk on pakkuda klientidele laadimis-, veo-, transpordi-, planeerimis- ja kaeveteenust. Osaühingu tööd korraldab ja teostab juhatuse liige.

Tulud,kulud ja kasum

2006.aastal moodustas OÜ GRAFO müügitulu 987 833 krooni. Müügitulu koosnes teenuse müügist Eestis. Brutokasumiks kujunes 320 292 krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2006
Müügitulu (tuh kr)	9 878
Brutokasumi määr %	34%
Puhaskasum (tuh kr)	320
Puhasrentaablus	32%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,8
ROA	49%
ROE	89%

Finantssuhtarvude arvutamise valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

Juhatusel liikmele maksti 2006.aastal juhatuse liikme tasu 51 600 krooni. Töötajaid oli üks ja ettevõtte tööjõukulud olid 137 965 krooni (selle hulgas juhatuse liikme tasu).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ GRAFO eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata teenuste osutamist. Tegevust laiendatakse ostes juurde põhivara ja töötajate arv viia 2 töötajani.

Grigori Dementjev



juhatuse liige 25.05.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Osaühingu GRAFO juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2) Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu GRAFO finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3) Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatuse hinnangul on osaühing GRAFO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Grigori Dementjev

juhatuse liige

Kohila, 25.mai 2007.a.

BILANSS

VARAD

	Lisa	31.12.2006	21.10.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	27 296	40 000
Nõuded ostjate vastu		57 940	-
Käibevara kokku		85 236	40 000
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses		565 086	-
Põhivara kokku	3	565 086	-
VARAD KOKKU		650 322	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2006	21.10.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksud järgmisel perioodil	4	46 951	-
Võlad ja ettemaksud			
<i>Võlad tarnijatele</i>		12 153	-
<i>Võlad töövõtjatele</i>		14 998	-
<i>Maksuvõlad</i>	5	17 687	-
<i>Muud võlad</i>		18 161	-
Kokku		62 999	-
Lühiajalised kohustused kokku		109 950	-
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	4	180 080	-
Kohustused kokku		290 030	-
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	6	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		320 292	-
Omakapital kokku		360 292	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		650 322	40 000



Juhatuse liige

KASUMIARUANNE

	Lisa	21.10.2005-31.12.2006
Äritulud		
Müügitulu	8	987 883
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused		395 085
Mitmesugused tegevuskulud		75 632
Tööjõu kulud		137 965
1. palgakulud		103 628
2. sotsiaalmaksukulud		34 198
3. töötuskindlustusmaksekulud		139
Kulum	3	43 754
Ärikasum		335 447
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud ja -kulud		(14 771)
Muud finantstegevuse tulud ja -kulud		(384)
Kokku finantstulud ja -kulud		(15 155)
Kasum enne maksustamist		320 292
Aruandeaasta puhaskasum		320 292



Juhatuselige

Rahavoogude aruanne

	Lisa	21.10.2005-31.12.2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		335 447
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	3	43 754
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		(57 940)
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		61 874
Makstud intressid		(13 793)
Kokku rahavood äritegevusest		369 342
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus (soetusmaksumuses)		(608 840)
Saadud intressid		148
Kokku rahavood investeerimistegevusest		(608 692)
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laen	4	260 000
Laenu tagasimaksed		(32 969)
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		227 031
RAHAVOOD KOKKU		(12 319)
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		40 000
Raha ja raha ekvivalendi muutus		(12 319)
Valuutakursside muutuste mõju		(385)
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		27 296



Juhatuses liige

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Kokku
Saldo 01.10.2005	-	-	-	-
Osakute sissemaks	40 000	-	-	40 000
Saldo 21.10.2005	40 000	-	-	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	320 292	-	320 292
Saldo 31.12.2006	40 000	320 292	-	360 292

Vastavalt 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 5 Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad kajastatakse dividendide tulumaks tulumaksukohustusena kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.



Juhatusel liige

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Osaühingu GRAFO 2006.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ GRAFO kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusud äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimis tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Võlgnevus töövõtjatele

Võlgnevus töövõtjatele sisaldab detsembrikuu töötasusid koos kinnipeetud maksuvõlga ja puhkusetasude reservi ning nendelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusemaksu. Töötasudelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu on kajastatud bilansis maksuvõlgades.



Juhatuses liige

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Osaühing kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormiks on määratud masinatel 20%; muul inventaril 30%.

Masinaid amortiseeritakse viie aasta jooksul kuni nende lõppväärtuseni.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Tulude arvestus

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesis bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Juhatuses liige

Lisa 2. Raha ja pangakonto

	31.12.2006	21.10.2005
Nõudmiseni deposiit Hansapangas	27 296	40 000

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 21.10.2005	-	-
Soetused	608 840	608 840
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	608 840	608 840

Akumuleeritud kulum	Masinad ja seadmed	Kokku
Akumuleeritud kulum seisuga 21.10.2005	-	-
Amortisatsioonikulu	43 754	43 754
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	43 754	43 754

Jääkväärtus	Masinad ja seadmed	Kokku
Jääkväärtus seisuga 21.10.2005	-	-
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	565 086	565 086

Lisa 4. Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
Laen Hansapangast 14.03.06	227 031	9.03.2011	4,5%+6kuu	EUR
sh.maksetähtaeg alla 1 aasta	46 951		euribor	
sh.maksetähtaeg 1-5 aastat	180 080			

Laen tagatud hüpoteegiga 1/2 suurusele mõttelisele osale kinnistust
(registriosa nr 1993537) asukohaga Männiku tn 14, Kohila alev, Raplamaa.


Juhatuse liige

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2006		21.10.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks	-	1 563	-	-
Sotsiaalmaks	-	7 626	-	-
Kogumispensionimakse	-	221	-	-
Töötuskindlustusmakse	-	72	-	-
Käibemaks	-	8 205	-	-
Kokku	-	17 687	-	-

Lisa 6. Omakapital

	osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 31.12.2006	1	40 000

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused


Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 320 292 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 70 464 krooni. Sellisel juhul netodividendidena oleks võimalik välja maksta 249 828 krooni.

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

Lisa 8. Müügitulu

Tegevusala	2006
Laadimis-, veo-, transpordi-, planeerimis- ja kaeveteenus	987 883
Piirkond	2006
Eesti	987 883


Juhatuse liige

Juhatuselise liikme allkiri 2006.aasta majandusaasta aruandele

Osaühing GRAFO on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja majandusaasta aruande.

Osaühingu GRAFO 2006.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud üldkoosolekul 31.mai 2007.a.

Grigori Dementjev



juhatuse liige

31.05.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-
2006. aasta kasum	320 292
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2006	320 292
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Kohustuslikuks reservkapitaliks	4 000
Dividendideks	200 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	116 292

Grigori Dementjev



juhatuse liige

31.05.2007

Osaühing GRAFO

OÜ GRAFO osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga

1. GRIGORI DEMENTJEV

Isikukood:
Aadress:
Aksia liik:
Aksiate arv:
Aksia nimiväärtus:
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:

36005100351
Kohila, Eesti vabariik
osak
1
40000EEK
21.10.2005



Juhatuses liige