

OÜ Demokapital (registrikood 10635461)

253001
Hariu M...
Regist...
SISSE TULNUD

Ettevõtte nimetus:
Äriregistri kood:
Juriidiline aadress:

OÜ DEMOKAPITAL
10635461

28-06-2007

Aiandi maja 5, Vihasoo küla,

Loksa vald, Harjumaa 74703

Kopli 103, Tallinn 11712

+372 6102 087, + 372 6102 088

+372 6102 088

+372 53 419 694

demokapital@demokapital.ee

Posti aadress:

Telefon:

Faks:

Mobiiltelefon:

E-post:

Juhatus liikmed:

Juri Jevsejev

Tegevdirektor:

Juri Jevsejev

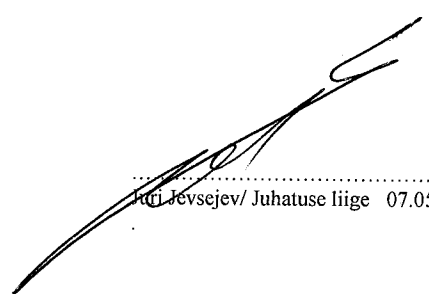
Majandusaasta algus 01.01

ja majandusaasta lõpp 31.12

DEMOKAPITAL OSAÜHINGU 2006. MAJANDUSAASTA ARUANNE

2006. MAJANDUSAASTA
ARUANDEGA ERALDI DOKUMENDID:

- 1).2006 aruande kinnitamise
hetkel kehtinud osanike nimekiri
- 2).Audiitori järeldusotsus


Juri Jevsejev/ Juhatus liige 07.05.2007 a.

2006 AASTA ADMINISTRATIIVNE ARUANNE

DEMOKAPITAL OSAÜHING põhitegevusalaks on vanametalli ost, müük ja vahendus. Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu, kuid samal ajal muutus konkurents palju tugevamaks. See omakorda põhjendas meie firma müügitulu vähenemist.

2006. aastal moodustas OÜ DEMOKAPITAL müügitulu 13 363 455 krooni. OÜ DEMOKAPITAL müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse. Peamised finantssuhtarvud

	2006 a.	2005 a.
Müügitulu (kr.)	13 363 455	10 683 913
Ärimentaablus (ärikasum/müügituu*100%)	3,25%	-0,49%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügituu*100%)	2,71%	-0,96%
ROA (puhaskasum/varad kokku*100%)	3,73%	-1,65%
ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%)	5,65%	-1,70%

Juhatus koosneb 1 liikmest. 2006 aasta tegevdirektori töötasu on 60 000 krooni. 2006 aasta keskmise töötajate arv on 3, töötajate töötasu moodustas on 268 000 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

OÜ DEMOKAPITAL põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

2006 AASTA JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ-gu Demokapital juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-gu Demokapital finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Demokapital on jätkuvalt tegutsev.

Juri Jevsejev, juhatuse liige
07.05.2007

Juri Jevsejev / Juhatuse liige 07.05.2007 a.

R A A M A T U P I D A M I S B I L A N S S (EEK)

Seisuga 31.Detsember 2006 a.

A K T I V A	Lisa nr.	31.12.2006	01.01.2006
KÄIBEVARA			
Raha		4 019 295	2 603 620
Ostjate tasumata summad		1 106 501	991 104
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded tütareettevõtjate vastu		12 813	12 813
Muud lühiajalised nõuded		65 128	62 378
Ettemaksud tulevaste perioodide kulud		8 552	29 392
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	34 957
Kokku		<u>86 493</u>	<u>139 540</u>
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		2 764 867	413 127
Käibevara kokku:		7 977 156	4 147 391
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütareettevõtjate aktsiad või osad	2	128 330	255 178
Pikaajalised nõuded tütareettevõtjate vastu	3	1 449 000	1 569 000
Kokku:		<u>1 577 330</u>	<u>1 824 178</u>
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		143 000	143 000
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		21 084	114 443
Kokku:		<u>164 084</u>	<u>257 443</u>
Põhivara kokku:	4	1 741 414	2 081 621
AKTIVA (VARAD) KOKKU :		9 718 570	6 229 012

Juri Jevsejev / Juhatuse liige 07.05.2007 a.

R A A M A T U P I D A M I S B I L A N S S (EEK)

Seisuga 31. Detsember 2006

P A S S I V A	Lisa	
	nr.	
	31.12.2006	01.01.2006
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele	3 048 354	9 268
Võlad tütareettevõtjatele	93 405	1 566
Maksuvõlad	5 28 037	18 247
Võlad töövõtjatele	40 983	48 981
Muud võlad	100 006	105 436
Lühiajalised kohustused kokku:	3 310 785	183 499
 OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 001 513	6 104 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	362 272	-102 849
Omakapital kokku:	6 407 785	6 045 513
PASSIVA KOKKU:	9 718 570	6 229 012

Juri Levsejev/ Juhatuse liige 07.05.2007 a.

KASUMIARUANNE (EEK)

	Lisa nr.	2006 a.	2005 a.
MÜÜGITULU	6	13 363 455	10 683 913
Muud äritulud: Muud tulud		25 222	30 281
MUUD ÄRITULUD KOKKU			
KOKKU ÄRITULUD		13 388 677	10 714 194
ÄRIKULUD			
KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED		10 454 697	9 374 932
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD		2 079 675	885 441
Tööjõu kulud: Palgakulu		268 000	333 963
Sotsiaalmaksud		88 440	110 724
Töötuskindlustusmaksud		804	1 593
TÖÖJÕU KULUD KOKKU:		357 244	447 851
Kulum: Põhivara kulum		2 108	59 338
KULUM		2 108	59 338
MUUD ÄRIKULUD KOKKU		61 251	0
KOKKU ÄRIKULUD		12 954 975	10 767 562
ÄRIKASUM (-kahjum)		433 703	-53 368
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Finantstulud ja -kulud tütar ettevõtjate			
aktseatelt ja osadelt		-126 848	-50 822
Intressikulud		0	-28 435
Kahjum valuutakursi muutustest		0	-3
Intressitulud		55 417	29 780
Kokku finantstulud ja -kulud:		-71 431	-49 481
KASUM (KAHJUM) enne tulumaksustamist		362 272	-102 849
TULUMAKS (Dividendide tulumaksu kulu)		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (Kahjum)		362 272	-102 849

Juri Jevsejev/ Juhatus liige 07.05.2007 a.

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EEK)

	2006 a.	2005 a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	362 272	-102 849
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	2 108	59 338
Kasum (kahjum) põhivara müügist	61 251	0
Kasum (kahjum) tütarettevõtte osadelt	126 848	50 822
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	(2 414 590)	2 827 571
Äritegevusega seotud kohustuste, ettemaksete muutus	3 127 286	(98 400)
Kokku rahavood äritegevusest:	902 903	2 839 331
Jooksva tegevusest rahaliste vahendite seisund	1 265 175	2 736 482
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-134 800
Materiaalse põhivara müük	30 000	0
Tütareettevõtete soetus	0	-120 000
Antud pikaajalised laenud	-180 000	-979 000
Antud pikaajalised laenud tagasimaksed	300 000	
Antud lühiaajalised laenud	-282 000	-1 969 878
Antud lühiaajalised laenud tagasimaksed	282 500	1 992 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest:	150 500	-1 211 178
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood investeerimistegevusest:	0	0
Rahavood kokku:	1 415 675	1 525 305
Raha aasta algul	2 603 620	1 078 315
Raha aasta lõpul	4 019 295	2 603 620

Mitterahalised operatsioonid seotud investeringu- ja finantstegevusega ei olnud läbiviidud.

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (EEK)

	Osakapital nominaal- väärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	3 290 357	2 814 005	6 148 362
Kahjum 2005 a.				-102 849	-102 849
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	6 104 362	-102 849	6 045 513
Kasum 2006 a.				362 272	362 272
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	6 001 513	362 272	6 407 785

Juri Jevsejev / juhatuse liige 07.05.2007 a.

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ-gu Demokapital 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava - rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsipiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtete aktsiatesse

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 20 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0%
Masinad ja seadmed	8-20 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	15-25 %

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmishituse vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Kohustuslik reservkapital

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

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2006 23/77 netodividendina väljamakstud summalt, alates 01.01.2007 22/78 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

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

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeeringu- ja finanseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Lisa 2. Investeeringud tütarettevõtete osadesse

	OÜ Asereston	OÜ D.K.Trans	OÜ FER Ehitus	Kokku
Osalus % 31.12.2004	100	100	50	
Bilansiline maksumus 31.12.2004	203 977	-42 977	25 000	186 000
Aruandeaastal ostetud osakapital		120 000		120 000
2005 kapitaliosaluse kasum (kahjum)	-81 238	44 934	-14 518	-50 822
Bilansiline maksumus 31.12.2005	122 739	121 957	10 482	255 178
Aruandeaastal kapitaliosaluse kasum (kahjum)	-50 220	-76 273	-355	-126 848
Bilansiline maksumus 31.12.2006	72 519	45 685	10 127	128 330

Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006 a.

	OÜ Asereston	OÜ D.K.Trans	OÜ FER Ehitus	Kokku
Osakapital	40 000	160 000	42 000	242 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	0	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	78 739	-38 043	-29 035	77 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 220	-76 273	-710	-65 339
Omakapital kokku	72 519	45 684	12 255	257 661
Investeeriija osa omakapitalist	72 519	45 684	10 127	128 330

Lisa 3. Pikaajalised nõuded (EEK).

	Nõude summa	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtte OÜ Asereston	1 190 000	0%	
Tütarettevõtte OÜ D.K.Trans	129 000	0%	
Tütarettevõtte OÜ FER Ehitus	130 000	0%	
Kokku:	1 449 000		

Lisa 4. Muutused põhivara seisundis.

	Maa	Masinad ja seadmed	Akkumu-leeritud kulum	Jääk-maksumus	Kokku
Aasta algul	143 000	134 800	-20 357	114 443	257 443
Soetamine					
Müük		-109 500	(18 249)	-93 359	
Aruandeaasta kulum			-2 108		
Aasta lõpul	143 000	25 300	-4 216	21 084	164 084

Masinad ja seadmed amortisatsioon arvestatakse lineaarsete meetodi järgi 20% aastas

Lisa 5. Maksuvõlad bilansis.

Maksu liik	Jääk 31.12.2006 a.	Jääk 01.01.2006 a.
Käibemaks	10 181	0
Sotsiaalmaks	13 860	13 860
Töötuskindlustusmaks	252	378
Kinnipeetud tulumaks	3 324	3 689
Kogumispensioni maksed	420	320
Kokku:	28 037	18 247

Lisa 6. Neto realiseerimiskäive.

OÜ DEMOKAPITAL neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2006 a.	2005 a.
Eesti	13 363 455	10 683 913

Tegevusalad	2006 a.	2005 a.
Ostukaubade müük	12 317 091	10 294 546
Teenused	1 046 364	389 367
Kokku:	13 363 455	10 683 913

2006 aasta raamatupidamise ja administratiivne aruanded on koostatud Juhatusel poolt. Kinnitatud Demokapital OÜ koosneb administratiivse ja raamatupidamise lisaga aruannetest ning tulu jaotamisotsusest. 2006. Majandusaasta aruanne on kinnitatud Demokapital OÜ ühise koosoleku poolt, mis toimus 07. mai 2007 a.

(allkiri)

Juri Jevsejev, juhatuse liige
Tallinn, 07. mai 2007 a.

2006 AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

<u>Eelmiste perioodide jaotamatu kasum:</u>	<u>6 001 513</u>
2006 aruandeaasta kasum:	362 272
Reservkapitali loomiseks:	0
Dividende välja maksmiseks:	0
<u>Eelmiste perioodide jaotamata kasum.</u>	
<u>Jääk pärast 2006 aastaaruande kinnitamist:</u>	<u>6 363 785</u>

Juri Jevsejev, juhatuse liige 07.05.2007 a.

**Demokapital osäühingu (registrikood 10635461)
osanike nimekiri seisuga 07.05.2007 a.**

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Registrikood või isikukood</i>	<i>Asukoht (posti aadress) või elukoht</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
Kamo Gigojan	36112160265	Tornimäe 7-83 Tallinn 10145	40 000.- EEK

.....
(allkiri)

Juri Jevsejev
Juhatuse liige

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

OÜ DEMOKAPITAL

Reg.nr. 10635461

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **OÜ DEMOKAPITAL** 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. finantstulemuseks 362 272 krooni kasumit ja bilansimahuks 9 718 570 krooni on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi kehtiva seadusandlusega ja kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ DEMOKAPITAL** finantsolukorda.

Tallinnas, 07.05.2007.a.
Audiitor Irina Somova
Tunnistus nr.263

