

262988

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

03-07-2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Liana Kaar

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Debreta

registrikood: 10408216

tänava/talu nimi,

maja ja korteri number: Sarapuu 44a

küla/alev/alevik/linn: Tabasalu

vald: Harku

postisihtnumber: 76901

maakond: Harju

telefon: +372 6555 006

faks: +372 6555 008

e-posti aadress: info@debreta.ee

veebilehe aadress: www.debreta.ee

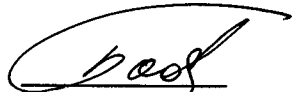


SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4-5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali liikumise aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11-16
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Põhivara.....	12
Lisa 4 Pikaajalised kohustused.....	13
Lisa 5 Realiseerimata netokäive.....	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed.....	15
Lisa 7 Varud.....	16
Juhatuse allkirjad 2006. a. majandusaasta aruandele.....	17



Juhatuse liige
Norman Tali



Auditor
Tiiu Toots

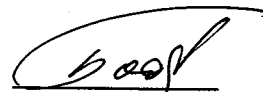
ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS Debreta peamiseks tegevusalaks on ripplaesüsteemide sisseost, edasimüük ja paigaldus.

Juriidiline aadress:	Sarapuu 44a Tabasalu, Harku vald 76901, Harjumaa
Äriregistri nr:	10408216
Telefon:	+372 6555 006
Faks:	+372 6555 008
E-post:	info@debreta.ee
Interneti koduleht:	www.debreta.ee
Audiitor:	Tiiu Toots



Juhatuselige
Norman Tali



Audiitor
Tiiu Toots

TEGEVUSARUANNE

OÜ Debreta põhitegevuseks on Saksamaalt, Austriast, Poolast, Itaaliast, Lätist ja Knaufi tehase ripplaesüsteemide ostmise.

Enamuse kauba edasimüük toimub Eesti piires. Tänavu eksportisime kaupu Lätti ja Leetu ning ehitusteenust Soome.

Ripplaesüsteemide müügi suurendamise eesmärgil oleme organiseerinud ripplagede paigaldust.

On suurenenud ripplagede paigaldus ka oma tööjõuga.

Täiendavalt on välja õpetatud uusi töölisi erikonstruktsioonidega lagede paigaldamiseks.

Järgmise aasta eeldatavaks arengusuunaks näeme ripplagede paigaldamise mitmekesisuse tõstmist.

OÜ Debreta juhatus koosneb kahest liikmest, üks neist on firma tegevjuhi.

2006. a. oli firma töötajate keskmine arv 24 ning tööjõu kulu koos maksudega moodustas kokku 3174 tuh. Krooni, sealhulgas firma tegevjuhi tasu 223 tuh. krooni.

Olulisemad finantsanalüüsi suhtarvud:

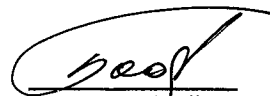
ROE	2006. a.	2005.a.
Omakapitali puhaskasumi tootlus= $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{keskmine omakapital}}$	$\frac{1426}{3131} = 0,5$	$\frac{776}{1705} = 0,5$

ROA	2006. a.	2005.a.
Vara puhaskasumi tootlus= $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{keskmine vara}} \times 100$	$\frac{1426}{1594} \times 100 = 92\%$	$\frac{776}{1284} \times 100 = 60\%$

	2006. a.	2005.a.
Raha keskmine laekumisaeg= $\frac{\text{Kesk. debitoorne võlgnevus}}{\text{Netokäive}} \times 360$	$\frac{1464}{16638} \times 360 = 32$	$\frac{1005}{12368} \times 360 = 29$

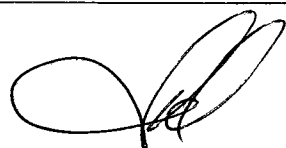
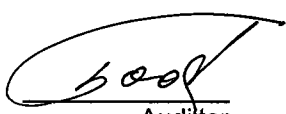


Juhatuses liige
Norman Tali



Audiitor
Tiit Toots

		2006. a.	2005.a.
Kreditoorse võlgnevuse makseaeg=	<u>Kesk. kreditoorne võlgnevus</u> x 360	<u>692</u> x360=27 9152	<u>324</u> x360=15 7709
Kaubakulu			
		2006. a.	2005.a.
Vara käibekordaja=	<u>Netokäive</u> Vara	<u>16638</u> = 10,7 1549	<u>12368</u> = 9,6 1284
		2006. a.	2005.a.
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=	<u>käibevara</u> lühiajalised kohustused	<u>4721</u> = 2,8 1672	<u>2792</u> = 2,3 1231
		2006. a.	2005.a.
Maksevõimekordaja=	<u>Käibevara - varud</u> lühiajalised kohustused	<u>4721-1468</u> = 1,6 1672	<u>2792-1140</u> = 1,3 1231


Juhatusel liige
Norman Tali
Auditor
Tiiu Toots

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5-17 toodud OÜ Debreta 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 DEBRETA on jätkuvalt tegutsev.



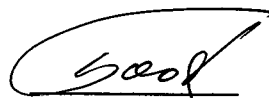
Juhatus liige
Norman Tali



Juhatus liige
Jarek Villemsoo



Juhatus liige
Norman Tali



Auditiitor
Tiiu Toots

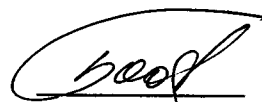
BILANSS

(tuh. kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1789	647
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	1464	994
Muud lühiajalised nõuded		0	11
Kokku		1464	1005
Varud	7	1468	1140
Käibevara kokku		4721	2792
Põhivara			
Materiaalne (Masinad, tööriistad jm)	3	82	144
AKTIVA KOKKU		4803	2936
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenude tagasimaksmine järgmisel perioodil	4	0	97
Võlad ja ettemaksed			
Hankijatele tasumata arved		692	324
Maksuvõlad	6	654	262
Viitvõlad	6	326	313
Lühiajalised kohustused kokku		1672	996
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Muud laenud	4	0	235
Pikaajalised kohustused kokku		0	235
Kohustused kokku		1672	1231
Omakapital			
Osakapitali nimiväärtus		40	40
Kohustuslik reservkapital		4	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1661	889
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1426	776
Omakapital kokku		3131	1705
PASSIVA KOKKU		4803	2936



Juhatuses liige
Norman Tali

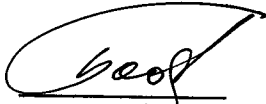


Audiitor
Tiina Toots

KASUMIARUANNE

(tuh. kroonides)

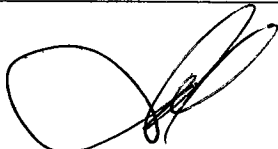
ÄRITULUD	Lisa nr	2006. a.	2005. a.
Realiseerimise netokäive	5	16638	12368
Muud äritulud		0	1
Kaubad, materjalid ja teenused		-9132	-7709
Mitmesugused tegevuskulud		-2601	-1373
Tööjõukulud			
Palgakulu		-2590	-1771
Sotsiaalmaksud		-801	-647
Kulum	3	-62	-70
Muud ärikulud		-29	-24
ÄRIKASUM		1423	775
Finatstulud		3	1
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		1426	776


Juhatuse liige
Norman Tali
Audiitor
Tiiu Toots

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuh. kroonides)

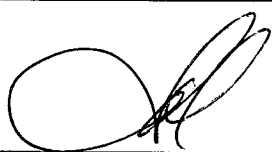
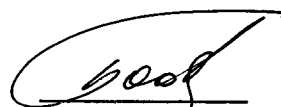
	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Rahavoog aruandeaasta äritegevusest			
Ärikasum		1426	776
Põhivara amortisatsioon	3	62	70
Kasum (-kahjum) põhivara müügist		0	-1
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-459	206
Varude muutus		-328	-218
Võlakohustuste muutus		773	-266
Rahavoog äritegevusest kokku		1474	567
Rahavoog investeerimistegevusest			
Laekumine põhivara müügist		0	17
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		0	17
Rahavoog finantseerimisest			
Laenude tagasimaksmine		-332	-102
Rahavoog finantseerimisest kokku		1142	482
Ettevõtte rahavoog kokku			
Ettevõtte rahajäägi muutus			
Kassa ja pangakontode jääk aasta alguses		647	165
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpus		1789	647
Rahajäägi muutus		1142	482


Juhatuse liige
Norman Tali
Audiitor
Tiiu Toots

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

(tuh. kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reserve	Eelmise perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	40		887	1	928
2004. a. kasum			1	-1	1
2005. a. kasum				776	776
Seisuga 31.12.2005	40		889	776	1705
Seisuga 31.12.2005	40		889	776	1705
2005. a. kasum			772	-772	0
2006. a. kasum		4		1426	1426
Seisuga 31.12.2006	40	4	1661	1426	3131

Juhatusel liige
Norman TaliAudiitor
Tiidu Toots

2006. a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

2006. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuari 2003. a. jõustunud Raamatupidamiseseaduses, Eesti Valitsuse ja Rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

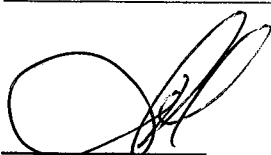
Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr 1

Aastaaruanne on koostatud tuhandetes kroonides.

Rahavoogude aruande äritegevuse osa on koostatud kaudsel meetodil, ülejäänud otsesel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.



Juhatusel liige
Norman Tali



Auditor
Tiiu Toots

Lisa 3 PÕHIVARA (tuh. kroonides)

Materiaalseks põhivaraks loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20000 kroonist. Põhivara kulumit arvestatakse 20-25% lineaarse meetodi alusel. Väheväärtuslikeks varadeks loetakse varad summas 100-5000 krooni. Aruandeaastal kanti kuludesse väheväärtuslikke varasid summas 0 krooni. Põhivara liikumine aruandeaastal kajastub alljärgnevas tabelis.

	Maa, ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum	Kokku
Jääk a. alguseks 01.01.2005		303	44	-177	230
Mahakantud			-5	5	
Müüdud		-38		22	-16
Arvestatud				-70	-70
Jääk a. lõpuks		265	39	-160	144
Jääk a. alguseks 01.01.2006		265	39	-160	144
Arvestatud				-62	-62
Jääk a. lõpuks		265	39	-222	82



Juhatusel liige
Norman Tali



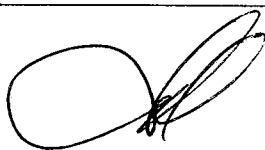
Audiitor
Tiiu Toots

Lisa 4 PIKAAJALISED KOHUSTUSED (tuh. kroonides)

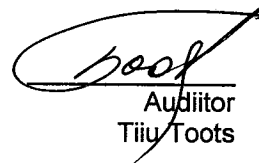
Pikaajalised laenukohustused	2006	2005
Laenud krediidasutustelt (kapitalirent)	97	142
Tagastatud	97	45
Lõppsaldo	0	97
Laenud füüsilistelt isikutelt	235	292
Tagastatud	235	57
Lõppsaldo	0	235

2006.a makstud kasutusrenti 134 tuh krooni

2007.a maksta kasutusrenti 274 tuh krooni



Juhatuses liige
Norman Tali



Audiitor
Tiiu Toots

Lisa 5 REALISEERIMISE NETOKÄIVE (tuh. kroonides)

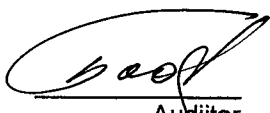
Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Geograafiliste piirkondade lõikes:

	2006	2005
Eesti	16048	11870
Leedu	16	23
Läti	2	1
Soome	572	474
Kokku	16638	12368

Tegevusalade lõikes:

	2006	2005
Kaupade müük	2044	3518
Ehitusteenus	14594	8850
Kokku	16638	12368


Juhatuse liige
Norman Tali
Audiitor
Tiiu Toots

Lisa 6 VÕLAD JA ETTEMAKSED (tuh. kroonides)

MAKSUVÕLAD	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	197	107
Üksikisiku tulumaks	71	49
Sotsiaalmaks	142	97
Kogumispension	6	5
Töötuskindlustus	4	3
Tulumaks sh viivis	211 23	1
Kokku:	234	
Kokku	654	262

VIITVÕLAD	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töötajatele	162	131
Puhkusereserv	164	182
Kokku	326	313

Juhatuse liige
Norman TaliAudiitor
Tiiu Toots

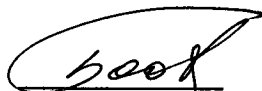
Lisa 7 VARUD (tuh. kroonides)

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

	31.12.2006	31.12.2005
Materjalid	1434	1101
Ostetud kaubad müügiks	34	39
Kokku	1468	1140



Juhatusel liige
Norman Tali



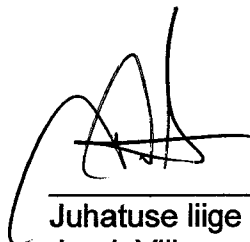
Auditor
Tiiu Toots

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Kinnitame OÜ Debreta 2006. a. majandusaasta aruande.



Juhatuse liige
Norman Tali



Juhatuse liige
Jarek Villemsoo



Juhatuse liige
Norman Tali



Audiitor
Tiiu Toots

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ DEBRETA OSANIKELE

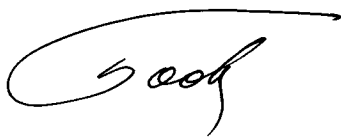
Olen auditeerinud OÜ Debreta 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja teostatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes toodud arvnäitajad ja avalikustatud informatsioon.

Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit andis põhjendatud aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates annab raamatupidamise aastaaruanne õige ja õiglase ülevaate OÜ Debreta finantsseisundist seisuga 31.12.2006.a ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta tegevuse tulemustest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

29. juuni 2007.a.



Tiiu Toots

vannutatud audiitor, tunnistus nr.49