

AS Jako Group

SKANEERITUD

- 9 -07- 2007

2006. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

27 -06- 2007

Tiina Aavik

AS JAKO GROUP

77
Maris Adamson

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2006.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2006.a.

Ärinimi:

AS Jako Group

Aadress:

Majaka 28a, Tallinn 11412

Äriregistrikood:

10262209

Telefon:

6215974

E-meil

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Audiitori järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumijaotuse
ettepanek

Juhatuses liige Pavel Karpov

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raha.....	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	9
Lisa 3 Maksud ja maksuviivised.....	9
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud.....	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara.....	12
Lisa 8 Kasutusrent.....	12
Lisa 9 Laenukohustused.....	13
Lisa 10 Omakapital.....	13
Lisa 11 Müügitulu.....	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	14
Lisa 13 Laenu tagatised ja panditud varad.....	14
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	15

TEGEVUSARUANNE

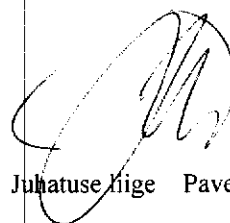
AS Jako Group põhitegevuseks on autode parkimise teenuste osutamine ning ruumide rendile andmine.

2007.a. on plaanis uus tegevus- raamatupidamise teenuste osutamisel korteriühistele.

2006.a. AS Jako Group keskmine töötajate arv oli 8 inimest, töötajate palkade üldsumma moodustas 260012 krooni, kus tegevdirektori (juhatuse liikme) palk moodustas 45590 krooni.

AS Jako Group netokäive 2006.a. moodustas 780268 krooni. 2007.a. plaaniks on müügitulu suurendamine.

AS JAKO GROUP OLULISED FINANTSNÄITAJAD	2006	2005
Üldine maksevõimetase =käibevara/lühiajalised kohustused	7.88	5.21
Laenu- ja omakapitali suhe =laenukapital/omakapital	0.69	0.09
Omakapital ühe aktsia kohta (kroonides) =omakapital/hulk aktsiad	2254.4	2394.5



Juhatuse liige Pavel Karpov

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab AS-i Jako Group 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

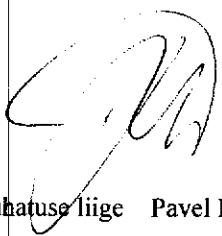
Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. AS Jako Group on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Pavel Karpov

Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 17. aprill 2007


Juhatus liige Pavel Karpov

Bilanss

(eesti kroonides)

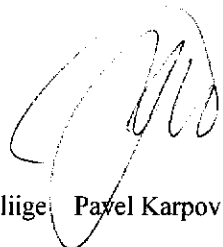
	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
AKTIVA			
(VARAD)			
Käibevara			
Raha	402097	459742	1
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	152447	209234	2
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	426	942	3
Muud lühiajalised nõuded	189210	184308	4
Kokku	342083	394484	
Käibevara kokku	744180	854226	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1625000	1625000	5
Materiaalne põhivara			6
Ehitised (jääkmaksumuses)		54379	
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	31351	43607	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	8992	12253	
Kokku	40343	110239	
Immateriaalne põhivara		24407	7
Põhivara kokku	1665343	1759646	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2409523	2613872	
	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	60680	60680	9
Kokku	60680	60680	
Võlad ja ettemaksud			
Võlad tarnijatele	30332	31169	
Võlad töövõtjatele	38366	44867	
Maksuvõlad	17521	18695	3
Muud võlad	8233	7895	
Saadud ettemaksud			
Kokku	94452	102626	
Lühiajalised kohustused kokku	155132	163306	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		56047	9
Pikaajalised kohustused kokku		56047	
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	1000000	1000000	10
Oma osad või aktsiad	-1230000	-1230000	
(miinus)			
Kohustuslik reservkapital	67999	23440	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2556520	170990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140128	891179	
OMAKAPITAL KOKKU	2254391	2394519	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	2409523	2613872	

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
	780268	750049	11
Müügitulu			
Muud äritulud		1110000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-445215	-430103	13
Muud tegevuskulud	-26093	-62690	
Tööjõu kulud	-346605	-358233	
a) palgakulu	-260012	-268364	
b) sotsiaalmaksud	-86593	-89869	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94304	-79320	
Muud ärikulud	-6106	-20911	
Ärikasum (-kahjum)	-138055	908792	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-7419	-10678	
b) kasum (kahjum) -valuutakursi muutustest	-85	-6935	
c) muud finantstulud ja kulud	5431		
Kokku finantstulud ja -kulud	-2073	-17613	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-140128	891179	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-140128	891179	

Rahavoogude aruanne
(eesti kroonides)

	2006. a.	2005. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-138055	908792	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94304	79320	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		-1096120	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52401	-249436	
Varude muutus		1230000	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8175	-24458	
Makstud intressid	-7419	-13773	
Kokku rahavood äritegevusest	-6944	834325	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-4161	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		1230000	
Saadud intressid	5431	3095	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5431	1228934	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			
Laenude tagasimaksed	-56047	-458121	
Omaaktsiate tagasiostmine		-1230000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56047	-1688121	
Rahavood kokku	-57560	375138	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	459742	84604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodidi muutus	-57560		
Valuutakursside muutuste mõju	-85		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	402097	459742	


Juhatuse liige Pavel Karpov

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata aruandes)
(eesti kroonides)

	Aktisia- kapital	Omaaktsi-ad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2004	1000000		23440	1709900	2733340
Korrigeeritud saldo					
Aruandeperioodi puhaskasum				891179	891179
Tagasiostetud omaaktsiad		-1230000			-1230000
31.12.2005	1000000	-1230000	23440	2601079	2394519
Aruandeperioodi puhaskasum				-140128	-140128
Kohustuslik reservkapital			44559	-44559	0
31.12.2006	1000000	-1230000	67999	2416392	2254391

Raamatupidamise aastaaruande lisad

AS-i JAKO GROUP 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AS Jako Group kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha nõudmiseni hoiused pankades.

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	400807	455156
Pangakontod	1291	4586
Kokku	402098	459742

-

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatele laekumata arved	152447	209234
Nõuded ostjate vastu kokku	152447	209234

Lisa 3 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2006		31. detsember 2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks	52		84	
Ettevõtte tulumaksu viivis		5		4
Käibemaks		7707		4350
Käibemaksu viivis		815		71

Kinnipeetud tulumaks		1824		2690
Kinnipeetud tulumaksu viivis		113		5
Sotsiaalmaks		6019		10960
Sotsiaalmaksu viivis		667		73
Töötuskindlustusmaks		167		341
Töötuskindlustusmaks viivis		8		
Kogumispensionimaks		196		201
Kogumispensionimaks viivis	8		20	24
Maamaks	366		838	
Kokku	426	17521	942	18695

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Tulevaste perioodide kulud		526
Laen (seotud ettevõtte)	189210	180939
Kokku	189210	184308

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe õiglase väärtuse ja bilansilise jääkväärtuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna.

	2006	2005
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	101695	131466
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa	11790	32920
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	89905	98546
Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus	1625000	1625000

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist

Saldo perioodi alguses	1625000
Saldo perioodi lõpus	1625000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2500 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2500 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 1%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-20%

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Seisuga 31.12.2005				
- soetusmaksumus	652479	130933	27070	810482
- akumulieeritud kulum	598100	87326	14817	700243
- jääkmaksumus	54379	43607	12253	110239
Amortisatsioonikulu	54379	12257	3261	69897
Seisuga 31.12.2006				
- soetusmaksumus	642479	130933	27070	810482
- akumulieeritud kulum	652479	99582	18078	770139
- jääkmaksumus	0	31351	8992	40343

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale 20%:

	Ostetud litsenseeritud arvuti programm
Seisuga 31.12.2005	
- soetusmaksumus	40678
- akumulieeritud kulum	16271
- jääkmaksumus	24407
Amortisatsioonikulu	24407
Mahakantud	40678
Mahakantud kulum	40678
Seisuga 31.12.2006	
- soetusmaksumus	0
- akumulieeritud kulum	0
- jääkmaksumus	0

Lisa 8 Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. AS Jako on võtnud kasutusrendile autoparkla

31.12.2006	autoparkla
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	210000
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	105000
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	105000
<i>üle 1 aasta</i>	0
31.12.2005	
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	210000
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	315000
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	210000
<i>üle 1 aasta</i>	105000

Lisa 9 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Pangalaenud	60680	60680		8%
s.h AS Krediidipank	60680	60680		8%
	Saldo 31.12.2005	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Pangalaenud	116727	60680	56047	8%
s.h AS Krediidipank	116727	60680	56047	8%
Kokku	116727	60680	56047	

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktiakapital (kroonides)	1000000	1000000
Aktsiate arv (tk)	1000	1000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	1000	1000

	2006.a.	2005.a.
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006	1202663	1371079
Dividendid	938077	1055731
Tulumaks	264586	315348

Lisa 11 Müügitulu

a) AS Jako Group müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	780268	750049

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Autoparkmisteenused	458922	426438
Ruumiderent	101695	131466
Muud teenused	219651	192145
Kokku	780268	750049

Juhatusel liige Pavel Karpov

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2005
Elekter ja küte	160465	143067
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	4978	32435
Muud teenused	279772	254601
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	445215	430103

Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud varad

AS Jako Group on pantinud kinnistu hoone adressil Majaka 28a Tallinn bilansilisemaksumisega 1625000 krooni Krediidipanga kasuks.

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

AS Jako Group on 2006. a. osutanud teenuseid (kinnisvara rentimine, kommunaalteenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2006	2005
	Müügid	Müügid
AS Reiton (sidusettevõtte)		
Ruumide rent	101649	101649
Elektrienergia	144556	125908
Kommunaalteenused	66042	57933
Muud teenused	9053	15017
kokku	321300	300507

AS Jako Group väljaantud laenu ja arvestatud intressid

	Väljaantud laen 2006.a.	Arvestatud intressid 2006.a.	Väljaantud laen 2005.a.	Arvestatud intressid 2005.a.
AS Reiton	0	8271	180939	2843

Saldod seotud osapooltega :

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised nõuded		
Sidusettevõtted AS Reiton	331484	385000

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

AKTSIASELTSI JUHATUSE KÕIK LIIKMED

P. Karpov

ees-ja perekonnanimi


allkiri

25.06.07a

kuupäev

AKTSIASELTSI NÕUKOGU KÕIK LIIKMED

G.Karpova

ees-ja perekonnanimi


allkiri

25.06.07a.

kuupäev

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2005	2556520
2006 aasta kahjum	-140128
Eelmiste perioodide jaotamata kasum, mis kantakse jäärkmisesse aastasse	2416392


Juhatuse liige Pavel Karpov



Audit Vikneti OÜ

A u d i i t o r j a r a a m a t u p i d a m i s t e e n u s e d

Äriregistri kood 10147980
Madara 27, Tallinn 10612

Tel./faks: (372) 6610028
GSM: 055679304

Hansapank, a/a 1120170262
E-mail: auditvikneti@hot.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Jako Group aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Jako Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab auditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Jako Group finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Marina Lillo

Vannutatud audiitor (aud. tunnistus nr. 407)

20. juuni 2007

Mäara 27, Tallinn 10612