

SRD OÜ

Pae 57, 13621, Tallinn

Äriregistrinumber 10345728

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2006 – 31.12.2006.a.

Tegevjuht: Sergei Shved

Telefon: (+372) 6217 130

Faks: (+372) 6217 134

E-mail aadress: srd@srd.ee

Interneti koduleht: www.srd.ee

Audiitor:

Põhitegevusala: hauakivide- ja plaatide valmistamine;
kasutatud sõiduautode müük

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruanne lisad	9
Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid	9
Lisa 1 Raha	10
Lisa 2 Maksud	10
Lisa 3 Materiaalse põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	12
Finantsnäitajad	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Omanike nimekiri	13

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Tegevusaruanne

SRD OÜ jätkas 2006.a. samadel tegevusaladel kui 2005.a.

Aastal 2006. realiseerimise netokäive oli 1045804 EEK ja lõppes firmale kahjumiga 98412 EEK. Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele oli arvestatud töötasud 128228 krooni ja välja makstud 2006. aastal 97467 krooni ja autokompensatsioonid 4000 krooni. Keskmine töötajate arv 2006. aastal oli 3 ning nende palkade kogusumma oli 178462 krooni.

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele. Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 13 toodud SRD OÜ seisuga – 31.12.2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseadusliku p. 179-st lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006.a. ja aruande koostamispäeva 09.06.07.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on SRD OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liiged:

Sergei Šved

isikukood 36710030268

Tallinn

Roman Šved

isikukood 37005100353

Tallinn

Dmitri Šved

isikukood 37005100342

Tallinn

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Raamatuspidamisbilanss

	lisad	seisuga 31.12.2006	seisuga 31.12.2005
Aktiva (varad)			
Käibevara			
Raha	1	101 747	648 213
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		122 927	41 380
Ettemaksud varude eest		0	1 399
Muud lühiajalised nõuded	7	500 000	0
Kokku		622 927	42 778
Käibevara kokku		859 638	750 793
Põhivara			
Masinad ja seadmed	3	410 955	139 344
Põhivara kokku		410 955	139 344
Aktiva (varad) kokku		1 270 593	890 137
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	4	500 000	18 698
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		9 737	12 840
Võlad töövõtjatele		26 658	11 379
Maksuvõlad	2	48 590	63 200
Muud võlad		240 000	0
Kokku		324 985	87 418
Lühiajalised kohustused kokku		824 985	106 116
Kohustused kokku		824 985	106 116
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses		90 000	90 000
Kohustuslik reservkapital		9 000	9 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		445 021	299 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-98 412	385 882
Omakapital kokku		445 609	784 021
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		1 270 593	890 137

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Kasumiaruanne

01/01/2006 - 31/12/2006

	Lisad	Aruanne- periodil	Eelmise aruanne- periodil
Müügitulu	6	1 045 000	1 315
Muud äritulud	6	804	563 67
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	-542 839	-468 743
Muud tegevuskulud		-100 781	-112 965
Tööjõukulud		-406 601	-276 018
palgakulu		-304 473	-206 730
sotsiaalmaksud		-101 208	-68 280
töötuskindlustus		-920	-1 008
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-87 921	-24 176
Muud ärikulud		-6 074	-477
Ärikasum		-98 412	433 250
Kasum enne tulumaksustamist		-98 412	433 250
Tulumaks		0	-47 368
Aruandeaasta kasum		-98 412	385 882

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Rahavoogude aruanne

01/01/2006 - 31/12/2006

	lisad	Aruanne- periodil	Eelmise aruanne- periodil
1. Raha jääk aruandeperioodi alguses		648 213	480 617
2. Rahavoog äritegevusest			
2.1. Teenuste eest laekumised		1 156 668	2 359 258
2.2. Saadud kompensatsioon ja intressid		804	176
2.3. Maksude hüvitamine, kokku		-234 466	-387 645
s.h. 2.3.1. käibemaks		-70 669	-146 032
2.3.3. kinnipetud tulumaks		-29 441	-27 836
2.3.4. sotsiaalmaks		-77 356	-204 269
2.3.5. töötuskindlustus		-4 053	-5 083
2.3.6. kogumuspensioon		-2 679	-2 825
2.3.7. ettevõtetulumaks		-50 268	-1 600
2.4. Väljamakstud töötasud		-242 066	-393 653
2.5. Väljamaksed kaupade- ja teenuste tarnijatele		-843 102	-1 260 010
Äritegevuse tulemus		-162 161	318 126
3. Rahavoog investeerimistegevusest			
Põhivahendite ostmine		-359 532	-150 530
Antud laenud	7	-500 000	0
Investeerimistegevuse tulemus		-859 532	-150 530
4. Rahavoog finantstegevusest			
4.2. Saadud laenud		621 741	0
4.3. Tagastatud laenud		-140 439	0
4.4. Tasutud laenuintressid		-6 205	0
4.6. Muud finantstulud (-kulud)		131	-477
Finantstegevuse tulemus		475 228	0
5. Raha jääk aruandeperioodi lõpus		101 747	648 213
6. Rahajäägi muutus		-546 466	167 596

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Omakapitali muutuse aruanne**2006.a**

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruanneaasta kasum	Oma kapital kokku
Omakapital sesuga 31.12.2004	90000	9000	271889	177250	548139
2004.a. Kasum eelmiste perioodide jaotamata kasum			177250	-177250	0
Osakapitali suurendamine					0
2005.a. Kasum				433250	433250
Väljakulutatud dividend			-150000		-150000
Dividendi tulumaks				-47368	-47368
Omakapital sesuga 31.12.2005	90000	9000	299139	385882	784021
2005a. Kasum eelmiste perioodide jaotamata kasum			385 882	-385 882	
2006.a. Kasum				-98 412	-98 412
Väljakulutatud dividend			-240 000		-240 000
Omakapital sesuga 31.12.2006	90 000	9 000	445 021	-98 412	445 609

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Raamatupidamise aastaaruanne lisad

Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid

SRD OÜ 2006.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. SRD OÜ kasutab kasumaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise.

Seaduses toodud kasumiaruande skeem 1.

Nõuded ostjate vastu. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvad tõenäoliselt Laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 9000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas on 20% - 33%.

Lühiajalised kohustused. Võlakohustuse hulgas kajastatud lühiajaline laen.

Maksukohustused. Maksukohustuste summa sisaldab ka detsembri- ja jaanuarikuu makseid, mis seisuga 31.12.2006.a. ei veel maksukohustus.

Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed). Võlad töövõtjatele. Arvestatud ka puhkusereserv aruandeaasta lõpu seisuga ,s.h. töötajatele välja maksmata puhkusetasud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga.

Rahavoogude aruande koostamisel kasutatud otsemeetod, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liigid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Lisa 1 Raha

	31.12.06	31.12.05
Sularaha kassas	98 185	615 241
Pangakontod	3 562	32 856
Hansapank	2 916	32 589
Sampo pank	646	267
Ühispank	0	0
Raha kokku	101 747	648 213

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		47 368
Käibemaks		2 568		5 537
Üksikisiku tulumaks		13 029		1 857
Sotsiaalmaks		31 912		4 634
Kohustuslik kogumispension		391		73
Töötuskindlustusmaks		689		273
Kokku	0	48 590	0	59 742

Lisa 3 Materiaalse põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus		
Jääk 01.01.2006	397 207	397 207
soetamine	359 532	359 532
Jääk 31.12.2006	756 739	756 739
Akumuleeritud kulum		
Jääk 01.01.2006	257 863	257 863
arvestatud kulum	87 921	87 921
Jääk 31.12.2006	345 784	345 784
- Jääkväärtus		
01.01.2006	139 344	139 344
31.12.2006	410 955	410 955

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

	31.12.06	31.12.05
Võlad tarnijatele	9 737	12 840
Võlad töövõtjatele	26 658	11 379
Maksuvõlad (lisa 4)	48 590	63 200
Muud võlad (maksmata dividendid)	240 000	
Võlad ja ettemaksed kokku	324 985	87 418

Lisa 5 Müügitulu

müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade ja tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006			2005		
	Kokku	S.h. kaup	teenused	Kokku	S.h. kaup	teenused
Eesti	1 045 804	27 817	1 017 988	1 315 630		1 315 630
Kokku	1 045 804	27 817	1 017 988	1 315 630		1 315 630

	2006		2005	
	Tuh.kr.	%	Tuh.kr.	%
Hauakivid ja plaadid	506.4	48%	741.4	56%
Autode rent	49.3	5%	45.0	3%
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenused	286.2	27%	215.9	16%
Hulgimüük			60.4	5%
Programmerimine	203.2	19%	252.9	19%
Teised	0.7	0%		
Kokku	1 045.8	100%	1 315.6	100%

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	224 216	227 954
Kaubad müügiks		
Vahendustasu edasimüüjatele		
Rendimaks	126 460	105 658
Elekter, vesi ja küte	18 554	18 082
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	132 730	69 479
Alltöövõtutööd		
Muud teenused	40 879	47 570
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	542 839	468 743

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

	2006		Saldod	2005		Saldod
Laenud	väljaandud	saanud		väljaandud	saanud	
Omanikud	500 000		500 000			
Laenud kokku	500 000		500 000			

Finantsnäitajad

Arvestades firma tegevust, arvan, et järgmised tegevuse finantsnäitajad vajavad vaatlemist.

Nimetus	2006	2005
CR, jooksva likviidsuse koefitsient	2.27	8.10

CR = jooksvad aktiivid / jooksvad passiivid

Arvutatakse, jagades käibevahendeid lühiajaliste kohustustega, ja näitab, kas firmal on piisavalt vahendeid, mida võib kasutada lühiajaliste kohustuste täitmiseks. Vastavalt rahvusvahelisele praktikale, likviidsuse koefitsiendi näit peab olema vahemikus ühest kaheni (mõnikord kolmeni). Alumine piir tuleneb sellest, et käibevahendeid peab olema vähemalt niipalju, et saaks täita lühiajalisi kohustusi, vastasel juhul võib firma sattuda pankroti ohtu. Käibevahendite lühiajaliste kohustuste rohkem kui kolmekordne ületamine ei ole samuti soovitatav, kuna see võib viidata aktiivide ebaratsionaalsele struktuurile.

Soovitatavad näidud: 1-2.

ROS, müükide rentaablus, %	-9%	33%
----------------------------	------------	------------

ROS = puhas kasum / puhas müügi kogus * 100%

Demonstreerib puhta kasumi osa müügi kogusest

ROE, omakapitali rentaablus, %	-22%	55%
--------------------------------	-------------	------------

ROE = puhas kasum / omakapital * 100%

Lubab ära määratleda firma omanike poolt investeeritud kapitali kasutamise efektiivsust.

Tavaliselt võrreldakse seda näitajat võimalikke alternatiivsete investeeringutega teistesse väärtpaberitesse. Omakapitali rentaablus näitab, kui palju puhta kasumi rahaühikuid teenis iga omanike poolt investeeritud rahaühik.

RCA, käibeaktiivide rentaablus, %	-13%	61%
-----------------------------------	-------------	------------

RCA = puhas kasum / jooksvad aktiivid * 100%

Demonstreerib firma võimalusi kasumi piisava koguse tagamiseks kasutatavate firma käibevahendite suhtes. Mida kõrgem on see koefitsient, seda efektiivsemalt kasutatakse käibevahendeid.

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasumi jääk seisuga 01.01.06.a.:	445 021
2006. aasta kahjum:	-98 412
Reservkapitali moodustamiseks:	0
Dividendideks:	0
Eelmiste perioodide kasumi jääk pärast 2006.a	
majandusaasta aruande kinnitamist:	346 609

Omanike nimekiri

Omanik	Osade arv	Summa
1. Sergei Shved isikukood: 36710030268 aadress: Tallinn	300	30000
2. Roman Shved isikukood: 37005100353 aadress: Tallinn	300	30000
3. Dmitri Shved isikukood: 37005100342 aadress: Tallinn	300	30000
Kokku:	900	90000

Juhatuse liige _____ /S. Shved

27.06.2007.a.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing SRD (registrikood: 10345728) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sergei Dved (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007