

23. 03. 2007

1504 67812

PM Kaubandusgrupp OÜ



MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2006 ja lõpp 31. detsember 2006

Äriregistri kood: 10210359

Aadress: Pikk 28-12, Valga 68204

Telefon: 5034160

Põhitegevusala: Kinnisvara arendus, kaevandamine

Juhatuse liige: Märt Piir

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatuse liige:



23.03.2007

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4-13
Juhatus deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8-10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksud	11
Lisa 6 Sidusettevõtted	11
Lisa 7 Materiaalne vara	11
Lisa 8 Immateriaalne vara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Omakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Ärikulud ja muud äritulud	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatus allkirjad 2006.a.majandusaasta aruandele	15



23. 03. 2007

2006.a. tegevusaruanne

OÜ PM Kaubandusgrupp peamine eesmärk 2006. aastal oli pikaajalise ettevalmistustöö järel alustada kaevandamisega Ruusamäe karjääris Valgamaal. See eesmärk õnnestus täita ja tagas ettevõttele head finantstulemused.

Teise põhitegevusena jätkas ettevõtte kinnisvara arendust. Valdavalt omandati maatükke, millel on arendustegevuse tulemusena võimalik tulevikus alustada karjäärade rajamist ja kaevandamist.

Lisaks investeeringutele kinnisvarasse investeeriti väga olulisel määral vajalikku seadmete- ja masinaparki, tagamaks ettevõtte kaevandustegevuse edukat toimimist. Investeeringud masinapargi suurendamiseks jätkuvad ka edasistel perioodidel vastavalt ettevõtte arengutempo vajadustele.

Aastal 2007 jätkab ettevõtte uute karjäärade avamisega seotud tegevusega. Tähtsaimaks suunaks on aga arendustegevus nii kinnisvaraobjektidel (töös on 6 geoloogilist uuringut) kui ka kaevandamise lõpp-produkti väärindamiseks. Eesmärgiks on seatud võimalikult suure lisaväärtuse andmine looduslikele maavaradele, mille tulemusel peaksid nad klassifitseeruma ehitusmaterjalide gruppi (killustiku tootmine, liiva fraktsioneerimine, kruusa purustamine ja fraktsioneerimine jne). Eesmärkide paremaks püstitamiseks ja optimaalsete lahenduste leidmiseks on kaasatud ka konsultatsiooniteenust osutav firma ning palgatud tööle antud valdkonna spetsialiste.

Juhatus koosneb 1 liikmest ning talle palka ei maksta.

Keskmine töötajate arv 2006.a. oli 3 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 278 799.- krooni.

Aastaaruaande kinnitamise seisuga oli osaühingul 1 osanik:

Märt Piir, elukoht Pikk 28-12, Valga,
isikukood 36306115716,
osalus 100% ; 150 000.EEK



23.03.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab oma lehekülgedel 4-13 kuni raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja rahavoogusid;
- PM Kaubandusgrupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Märt Piir
Juhatus liige

14.03.2007

kuupäev

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

RAAMATUPIDAMISBILANSS

(kroonides)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
VARAD			
Raha ja pangakontod	5 050 052	2 111 996	2
Lühiajalised finantsinvesteeringud	5 242 860	0	3
Nõuded ja ettemaksed	305 678	4 335	4;5
Kokku käibevara	10 598 590	2 116 331	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	34 200	34 200	6
Materiaalne põhivara	9 982 450	105 989	7
Lõpetamata ehitised	0	3 298 560	7
Immateriaalne põhivara	33 456	0	8
Põhivara kokku	10 050 106	3 438 749	
VARAD KOKKU	20 648 696	5 555 080	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenukohustused	3 288 230	0	10
Võlad ja ettemaksed	78 277	77 541	11
Lühiajalised kohustused kokku	3 366 507	77 541	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kapitalirendi kohustused	2 635 115	0	10
Pikaajalised kohustused kokku	2 635 115	0	
Kohustused kokku	6 001 622	77 541	
Omakapital			
Osakapital	150 000	150 000	
Aruandeaasta kasum	9 169 535	1 454 927	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 312 539	3 863 163	
Kohustuslik reservkapital	15 000	9 449	
Omakapital kokku	14 647 074	5 477 539	12
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	20 648 696	5 555 080	

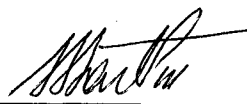


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**KASUMIARUANNE**

(kroonides)	2 006	2 005	29.03.2007
Müügitulu	8 375 996	16 000	13
Muud äritulud	3 487 587	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 726 924	28 752	14
Muud tegevuskulud	489 270	16 662	14
Tööjõu kulud kokku	382 305	0	
palgakulu	287 569	0	
sotsiaalmaksud	94 736	0	
Põhivara kulum	594 854	0	7;8
Ärikasum	8 670 230	-29 414	
FINANTSTULUD JA- KULUD			
Intressikulud	-57 095		
Muud intressi ja finantskulud	556 400	1 484 341	14
Kokku finantstulud ja -kulud	499 305	1 484 341	
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	9 169 535	1 454 927	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	9 169 535	1 454 927	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2006	2005	
Rahavood äritegevusest			
ärikasum	8 670 230	45 414	
põhivara kulum	594 854	0	7;8
kasum põhivara müügist	-3 487 587	0	14
äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-301 343	-4 335	
äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	736	77 541	
makstud intressid	-57 095	0	
Kokku rahavood äritegevusest	5 419 795	118 620	
Rahavood investeerimistegevusest			
muude finantsinvesteeringute müük	0	3 901 096	
muude finantsinvesteeringute soetus	-4 738 792	-382 958	
saadud intressid	52 332	0	
materiaalse põhivara ost	-5 998 974	-2 808 545	
materiaalse põhivara müük	6 800 000	0	
immateriaalse põhivara ost	-38 600	0	
Kokku rahavoog investeerimistegevusest	-3 924 034	709 593	
Rahavood finantseerimistegevusest			
kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-657 705		
laenude tagasimaksed	0	-150 000	
saadud laenud	2 100 000	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 442 295	-150 000	
RAHA, PANGA JA EKVIVALENTIDE MUUTUS	2 938 056	678 213	
Raha jääk perioodi algul	2 111 996	24 270	
Raha jääk perioodi lõpul	5 050 052	2 111 996	



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	150 000	9 449	3 863 163	4 022 612
Aruandeaasta kasum	0	0	1 454 927	1 454 927
Saldo 31.12.2005	150 000	9 449	5 318 090	5 477 539
Reservkapitali suurendamine	0	5 551	-5 551	0
Aruandeaasta kasum	0	0	9 169 535	9 169 535
Saldo 31.12.2006	150 000	15 000	14 482 074	14 647 074



23. 03. 2007

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ PM Kaubandusgrupp 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ PM Kaubandusgrupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke ning Rahaturufondi osakute jääki.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemispäeval hoitavaid väärtpabereid (aktsiad) ning kindla linastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda 12 kuu jooksul (v.a investeeringud sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a sellised osalused sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud-ja kulud".

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavalise äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.



23.03.2007

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud kulutustest tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansist jääkmaksumust, lõpetatakse amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmed 15%

Muu inventar 40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, kunstiteosed, raamatud, muuseumieksponaadid) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotel põhivaraks".

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määratud kasuliku elueaga immateriaalse põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust eest. Amortisatsioonimäärad on järgmised:

- Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara 20%

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivaraks loetakse materiaalsel või immateriaalsel põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel.

Kapitalirendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Juhatuse liige:



lk. 9

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuste jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga võirendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumiste tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu pikema perioodi jooksul osutavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga – aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	23 726	30 129
Pangakontod	26	1 867
Rahaturufondi osakud	5 026 300	2 080 000
Raha kokku	5 050 052	2 111 996

Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	Börsil noteeritud aktsiad õiglasest väärtuses	
	31.12.2006	31.12.2005
Aasta algul	0	3 518 138
Ostetud soetushinnas	4 738 792	382 958
Müüdud müügihinnas	0	-3 901 096
Ümberhindlus õiglasest väärtusele	504 068	0
Aasta lõpul	5 242 860	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	265 084	0
Maksude ettemaksed (lisa 5)	1 583	999
Ettemaksed teenuste eest	20 884	0
Muud lühiajalised nõuded	18 127	3 336
Nõuded ja ettemaksed kokku	305 678	4 335

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006. a.		31.12.2005. a.	
Maksuliik	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Sotsiaalmaks	0	12 659	0	0
Isiku tulumaks	0	6 175	0	0
Töötukindlustus	0	318	0	0
Kogumispension	0	673	0	0
Käibemaks	1 583	0	999	0
Kokku	1 583	19 825	999	0

Lisa 6 Sidusettevõtted

Ettevõtte nimi	Asukoha- maa	Osalus%		Kontserni osa omakapitalist	
		2006.a	2005.a	2006.a	2005.a
Sweetmilk OÜ	Eesti	34,2	34,2	34 200	34 200
Sidusettevõttes 2005 ja 2006 aastal majandustegevust ei toimunud.					

Lisa 7 Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	0	596 004	596 004
Soetatud 2005.a	105 989	0	0	2 702 556	2 808 545
Soetusmaksumus 31.12.2005	105 989	0	0	3 298 560	3 404 549
Jääkmaksumus 31.12.2005	105 989	0	0	3 298 560	3 404 549
Aruandeaasta tehingud					
Ostud	2 822 178	7 549 723	94 270	0	10 466 171
Ümberklassifitseerimine müügioteel varaks	0	0	0	-3 298 560	-3 298 560
Soetusmaksumus 31.12.2006	2 928 167	7 549 723	94 270	0	10 572 160
Akumuleeritud kulum	0	-583 568	-6 142	0	-589 710
Jääkmaksumus 31.12.2006	2 928 167	6 966 155	88 128	0	9 982 450



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

Lisa 8 Immateriaalne põhivara**Tarkvara programm autole**

Soetusmaksumus 31.12.2005	0
Ostetud perioodi jooksul	38 600
Soetusmaksumus 31.12.2006	38 600
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0
Akumuleeritud kulum	-5 144
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-5 144
Jääkmaksumus 31.12.2006	33456

Lisa 9 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes.

Masinad ja seadmed

Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	5 315 700
Akumuleeritud kulum	-304 318
Jääkmaksumus	5 011 382

Lisa 10 Laenukohustused

	Laenu saldo	s.h.pikaajaline osa	s.h.lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär
	31.12.2006				
Laen omanikult	2 100 000	0	2 100 000	31.12.07	0,00%
Kapitalirendi kohustused	3 823 345	2 635 115	1 188 230	2009-2011	6 kuu EURIBOR
Kokku	5 923 345	2 635 115	3 288 230		

Lühiajaline laen omanikult on saadud 2006.aastal ning kapitalirendi korras soetatud varade intressimääradeks

on 6 kuu EURIBOR + 4,14 kuni 4,76 %. Kõik laenukohustused on kroonipõhised.

Intressikulu oli aruandeaastal kokku 57095 krooni (2005; kapitalirent puudus).

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	30 399	77 541
Maksuvõlad	19 825	0
Võlad töövõtjatele	28 053	0
Võlad ja ettemaksed kokku	78 277	77 541



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	150 000	150 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus(kroonides)	150 000	150 000

Osade eest tasumine toimus rahalise sissemaksena

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 14482074 krooni (31. detsember 2005: 5318090 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2005: 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 11296018 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3186056 krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 4094929 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 1223161 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	2006	2005
	summa kroonides	summa kroonides
Eesti	8 375 996	16 000
Kokku	8 375 996	16 000
Tegevusalade lõikes:		
1. Kruusa-liiva müük	7 373 072	0
2. Raieõiguse müük	408 426	0
3. Veeteenus	587 726	0
3. Muud teenused	6 771	16 000
Kokku	8 375 995	16 000

Lisa 14. Ärikulud ja muud äritulud

Müüdnud toodangu kulu	2006	2005
Karjäärade hooldus	605 168	0
Transpordikulu	641 788	0
Tooraine, materjal	372 720	0
Korteri kulud	71 345	28 752
Muud kulu	35 903	0
Kokku	1 726 924	28 752

Tegevuskulud	2006	2005
Geoloogilised uuringud	83 570	3 500
Kindlustus	91 640	0
IT ja kontorikulud	30 913	0
Vahendustasu	163 798	0
Transpordikulu	23 333	0
Raamatupidamise teenus	37 400	0
Muud kulud	58 616	13 162
Kokku	489 270	16 662

Muud äritulud	2006	2005
Tulu põhivara müügist	3 487 587	0

Lisa 5. Finantstulud ja -kulud	2006	2005
Kasum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	504 068	1 420 735
Intressitulud	52 332	60 606
Kokku	556 400	1 481 341



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23. 03. 2007

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5312539
Aruandeaasta puhaskasum	9169535
Jaotamata kasum kokku	14482074

Juhatus teeb ettepaneku vaba omakapital summas 14482074 jätta jaotamata.



Märt Piir
Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23.03.2007

Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

PM Kaubandusgrupp OÜ 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 16. märtsi 2007 otsusega, allkirjastamine;

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhataja esimees

Märt Piir

16.03.2007