

2006.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

1. a. Ub. 2007
17.04.2007 70349
.....
[Signature]

Aruandeaasta algus: 01.01.2006
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

Ärinimi: OÜ Dorgam

Registrikood: 11107669

Tänav a nimi: Mammaste
Maja ja korteri number: 3-6

Küla/alev/alevik/linn: Mammaste küla
Vald: Põlva
Postisihtnumber: 63309
Maakond: Põlvamaa

Telefon: 5344 2600
e-posti aadress: dorgam.dorgam@mail.ee
veebilehe aadress: www.tislerid.ee

Põhitegevusala: puitdetailide, treppide ja mööbli
valmistamine, taastamine, paigaldamine
ja kujundamine

Lisategevusala: joonestamisteenuse ja konsultatsioonide
osutamine põhikirjas toodud
tegevusaladel.

[Signature]

[Signature]

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne (SKEEM 1).....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuse aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	11
LISA 1 Raha.....	12
LISA 2 Varud.....	12
LISA 3 Materiaalne põhivara.....	12
LISA 4 Aruandvad isikud.....	12
LISA 4* Viitvõlad.....	13
LISA 5 Omakapital.....	13
LISA 6 Ärikulud.....	13
LISA 7 Mitmesugused tegevuskulud.....	14
LISA 8 Äritulud.....	14
LISA 9 Pangalaen / Liisinguga ost.....	14
LISA 10 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus.....	15
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	16



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ-u Dorgam peamiseks tegevusalaks on mitmesuguste treppide projekteerimine, valmistamine, paigaldamine ja ka hilisem hooldus. Ettevõtte toodab treppe üle Eesti. Kui 2005.a oli klientuur põhiliselt Tartu ümbruses, siis 2006.a oli väga palju nõudlust ka Tallinna poolt.

OÜ Dorgam alustas oma tegevust aprillis 2005.a. Ettevõtte on rajatud eestimaisele erakapitalile.

Juriidiline aadress:	Mammaste 3-6 Põlva vald 63309 Põlvamaa Eesti Vabariik
Äriregistri number:	11107669
Telefon:	5344 2600
E-mail:	dorgam.dorgam@mail.ee
Koduleht:	www.tislerid.ee



TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seaduse § 24 järgi.

Sellel majandusaastal ei pidanud klientide leidmisega vaeva nägema, pigem oli probleem nende teenindamises. Kvaliteedi osas ei andnud me ka sel majandusaastal järgi nagu ka varasemal. Sõltuvalt kliendi hinnatundlikkusest, on olnud kurtmist, et meie toodang on võrreldes teistega liiga kallis, kuid on ka esinenud vastupidist arvamust Kasutame ainult kvaliteetsest toorainet ja materjali, mille pealt paljud konkurendid kokku hoiavad. Tänu sellele on garantii kuni neli aastat.

Olulisteks sündmusteks majandusaastal oli klientide rohkus. See tähendab, et nõudlus oli suurem, kui pakkuda suutsime. Samuti oli oluline uute töömasinate kätte saamine, mis oluliselt kergendasid tootmist.

Järgmisel majandusaastal on plaanis investeerida tööruumidesse. Plaan on ehitada oma katlamaja, et saaks säilitada ööpäevast kütmist jahedal ajal.

Peamiseks tegevusvaldkonnaks oli siiski ainult treppide tegemine. Seda projekteerimisest kuni paigalduseni. Teisi tegevusalasid, nagu mööbli valmistamine, joonestamisteenuse ja konsultatsiooni osutamine, ei rakendatud.

Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud. Üks juhatuse liige oli, ja on ka praegu firmas palgaline töötaja. Teine juhatuse liige tegutses majandusarvestusega, kuid tasu talle ei makstud. Lähiaastatel ei ole plaanis firmast dividendidena väljamakseid teha.

Firmas oli palgal ainult üks tööline, kes oli ka juhatuse liige. See sama isik tegi algusest lõpuni kõik operatsioonid, trepi valmistamisel. Probleem oli trepi paigalduses, kuna selleks ajaks oli vaja leida abilisi.

Kokku maksti palgaks välja 70910,00 krooni.

Raamatupidamisaastaaruande koostamise perioodil ei toimunud selliseid sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes.

Kuna 2006 majandusaasta lõpuga jäi omakapital vastavaks äriseadustikus kehtestatud nõuetele, siis seetõttu ei esitata koos majandus-aastaaruandega äriregistrile vahebilansi ja kasumiaruannet 2007.a majandustegevuse kohta.

Finantssuhtarvud on leitud järgnevalt:

Nõuete laekumiskiirus = müügitulu/ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt raha laekumise väide = $365 / \text{nõuete laekumise kiirus}$

Varade käibekordaja = müügitulu / varad keskmiselt

Materiaalse põhivara käibekordaja = müügitulu / PV keskmine jääkväärtus

Varude ringluskiirus = müügitulu / varud keskmiselt

Võlakordaja = kohustused / varad * 100

Soliidsuskordaja = omakapital / kogukapital * 100

Kohustuste ja omakapitali suhe = kohustused / omakapital

Intresside kattekordaja = (ärikasum + finantstulud) / intressikulud



Omakapitali kattekordaja = vara / keskmine omakapital

Varade tulukus = puhaskasum / varad keskmiselt * 100

Omakapitali rentaablus = (puhaskasum – eelisdividendid) / keskmine omakapital * 100

Müügikäibe rentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

FINANTS SUHTARVUD	2006	2005
Nõuete laekumiskiirus	10,06	0
Ostjatel raha laekumise väelde	36,3	0
Varade käibekordaja	1,9	0,78
Materiaalse põhivara käibekordaja	2,45	1,53
Varude ringluskiirus	16,12	1,71
Võlakordaja	77,68	69,66
Soliidsuskordaja	22,32	30,34
Kohustuste ja omakapitali suhe	3,5	2,3
Intresside kattekordaja	89,66	232
Omakapitali kordaja	6,48	3,3
Varade tulukus	14,74	-7,84
Omakapitali rentaablus	61,18	-25,83
Müügikäibe rentaablus	7,75	10,09
Käive (kroonides)	2 857 740,18	729 538,04



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

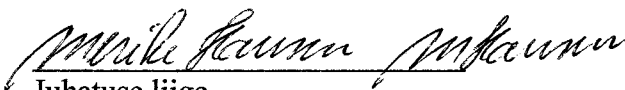
Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 16 toodud OÜ-u Dorgam 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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 Dorgam on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

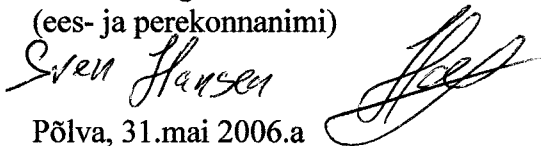
Juhatuse esimees

(ees- ja perekonnanimi)



Juhatuse liige

(ees- ja perekonnanimi)



Põlva, 31.mai 2006.a

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	31.dets.2006	31.dets.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	1807,32	3901,75
Ostjatelt laekumata arved		45000,00	0,00
Varud	2	8591,33	47573,28
Käibevara kokku		55398,65	51475,03
Põhivara			
	3		
Materiaalne põhivara		316329,87	47803,66
Immateriaalne põhivara		0,00	5500,00
Põhivara kokku		316329,87	53303,66
VARAD KOKKU		371728,52	104778,69
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Hankijatele tasumata arved		41676,06	11314,85
Käibemaks		-21872,00	- 4625,51
Ülekantud/tagastatud käibemaks		16442,00	3621,00
Üksikisiku tulumaks		-3108,00	231,00
Sotsiaalmaks		-5094,00	888,00
Töötuskindlustusmaks		-177,00	40,00
Võlad töövõtjatele		15922,90	11509,90
Aruandvad isikud	4	54850,99	50013,25
Lühiajalised kohustused kokku		98640,95	72990,49
Pikaajalised kohustused			
Pangalaen	9	190103,99	0,00
Pikaajalised kohustused kokku		190103,99	0,00
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5	40000,00	40000,00
Aruandeaasta kahjum		51195,38	- 8211,80
Omakapital kokku		82983,58	31788,20
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		371728,52	104778,69

Kasumiaruanne (SKEEM 1)
(tuhandetes kroonides)

	Lisa	2006	2005
Äritulu			
a) Tulu omatoodangu müügist	8	444 665,78	81355,88
b) Hinnalisand		-13,93	0,00
c) Tulu ostetud kauba müügist		8159,15	0,00
Muu äritulu			
Põhivara müük		16084,32	0,00
Ärikulud	6	188979,85	21794,47
Mitmesugused tegevuskulud	7	100 625,10	20096,99
Tööjõu kulud			
a) Palgakulu		70 910,00	33 417,85
b) Sotsiaalmaks		21 155,00	11 600,00
Tööjõu kulud kokku		92 065,00	45 017,85
Põhivara kulum	3	23 521,00	1 774,00
Muud ärikulud			
a) Viivised, intressid		1398,00	535,00
b) Kahjum põhivara mahakandmisest		5919,49	0,00
c) Muud ärikulud		150,00	150,00
Finantstulud			
a) Intressitulud		6,47	1,18
Finantskulud			
a) intressikulud		5049,97	350,55
Kasum/kahjum majandustegevusest		51195,38	- 8211,80



Rahavoogude aruanne
(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
1. Rahavoog äritegevusest			
a) Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)		-35111,06	8211,80
b) Põhivara amortisatsioon	3	-16026,00	-1774,00
c) Ostjatelt laekumata arved		45000,00	0,00
d) Varud	2	-38981,95	47573,28
e) Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		-30061,21	-11314,85
Maksuvõlad		13963,49	-154,49
Viitvõlad	4*	9252,74	-61521,15
Kokku a+b+c+d+e		0,00	0,00
2. Rahavoog investeerimisest			
Põhivara müük / põhivara ost	3	284552,21	49577,66
3. Rahavoog finantseerimisest			
Uued saadud laenud / laenude tagasimaksed		-190103,99	0,00
4. Omakapitali muutus			
Väljalastud / Dividendid	5	0,00	40000,00
KOKKU 1+2+3+4		0,00	0,00



Omakapitali muutuse aruanne
(tuhandetes kroonides)

	Osakapital	Jaotama kasum/ Kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Algsaldo 2005.a	40 000,00	-8211,80	31 788,20
Korrigeeritud saldo seisuga 01.01.2006	40 000,00	-8211,80	31 788,20
Korrigeeritud saldo Seisuga 01.01.2007	40 000,00	51 195,38	82 983,58

2006.a aastal pole osanikele dividende välja makstud ning seoses sellega ei kaasnenud ka tulumaksukulu.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2006 moodustas 51 195,38 (31.12.2005; -8 211,80) krooni. Reservkapitali kanti 10 000 krooni, kuigi seaduses ettenähtud kohustuse kohaselt tulnuks kanda 2560 krooni.

Dividendide väljamaksmisel ettevõtte omanikele alates 01. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 42 983 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 12 123 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.**

OÜ-u Dorgam 2006.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eest Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtete alusprintsippiidest.

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Bilansis hinnatakse varud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alates 100 kroonist ja alla 1000 krooni, kajastatakse bilansis inventar, tööriistad jms. Kuludesse kandmine toimub kasutuskõlbmatuks muutudes.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule kasutuseale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni määrade vahemikud on materiaalse põhivara puhul järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Ehitised ja rajatised | 3- 5% |
| • Tootmiseseadmed | 8-10% |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-25% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20-30% |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Tulu toodangu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui



kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu toodangu müügist kajastatakse selle üleandmise järel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Kassa	270,75	3159,20
Arveldusarve	1536,57	742,55
Raha kokku	1807,32	3901,75

Lisa 2 Varud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Tooraine ja materjal	8591,33	47573,28
Varud kokku	8591,33	47573,28

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja Seadmed	Osamaksudega ost	Inventar tööriistad jms	Liisinguga ost
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	11 652,96	24 559,95	13 364,75	0,00
Akumuleeritud kulum	- 1 774,00			
Jääkmaksumus	98 78,96	24 559,95	13 364,75	
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	35 148,65	49 431,98	27 224,24	222 325,00
Akumuleeritud kulum	-17 800			
	17 348,65	49 431,98	27 224,24	222 325,00

Lisa 4 Aruandvad isikud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Aruandvad isikud	54850,99	50013,25

Siin on kajastatud OÜ Dorgam omanike poolt tasutud arved, mis on OÜ'l neile veel välja maksmata.

Lisa 4* Viitvõlad

Siin on kajastatud aruandvad isikud ja võlad töövõtjatele koos.

Lisa 5 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40000,00	40000,00
Osade arv (tk)	400	400
Osa nimiväärtus (kroonides)	100,00	100,00

Juhatuse liige: Sven Hansen, elukoht Mammaste 3-6, Põlva vald, Põlvamaa,
isikukood 37403252760, osasid 200 tk

Juhatuse liige: Merike Hansen, elukoht Mammaste 3-6, Põlva vald, Põlvamaa
isikukood 47907250279, osasid 200 tk

Osade eest tasusid mõlemad juhatuse liikmed rahalise sissemaksena OÜ'u Dorgam arveldusarvele.

Lisa 6 Ärikulud

	31.12.2006	31.12.2005
Teritus	1 020,33	249,15
Puit	12 545,42	14 554,71
Kruvid	1 928,45	46,10
Liim	5 756,16	1 764,03
Pahtel	728,28	110,17
Tööriistad	3 618,26	0,00
Liivapaber	7 836,77	264,40
Peits	2 687,25	0,00
Lõiketerad	3 550,48	89,83
Poldid, seibid, mutrid	257,59	324,14
Lakk	5 949,86	2 914,41
Lisatarvikud	22 749,39	1280,59
Tööriided, -jalanõud	1 855,00	0,00
Treimine	5 590,00	0,00
Prügivedu	0,00	196,94
Kokku ärikulud	188 979,85	21 794,47




Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2006	31.12.2005
Lauatelefon	97,27	180,80
Mobiiltelefon	7 393,09	5 301,92
Internet	2 008,41	338,94
Arendustasu	700,00	0,00
Bürootarbed	2 567,65	1 833,65
Raamatud, ajalehed jm trükised	3 693,35	160,95
Büroomasinad, olmetehnika	211,02	0,00
Reklaam	3 559,30	1 380,50
Jooksev remont	13 750,48	0,00
Bensiin	34 557,28	3 650,91
Kütus, määrdeained	1 206,35	584,03
Jooksev remont, tehnohooldus	35 705,74	1247,46
Hooldusvahendid	157,19	0,00
Sõidukite kindlustusmaksed	2 964,00	0,00
Ostetud transporditeenus	139,70	165,20
Panga teenustasud	3 395,30	454,63
Muud tegevuskulud	-11 481,03	0,00
Riigilõiv	0,00	3025,00
Notaritasu	0,00	773,00
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 625,10	20 096,99

Lisa 8 Äritulud

OÜ Dorgam müügitulu jagunes Eestis treppide tootmisel järgmiselt:

	2006	2005
Võru	847,45	48 728,83
Tartu	304 420,30	4 237,28
Tallinn	66 101,68	28 389,82
Põlva	73 298,31	0,00
KOKKU:	444 667,78	81 355,93

Lisa 9 Pangalaen/liisinguga ost

Hansaliisinguga osteti puidufrees Hammer F3 ja formaatsaag Felder K 915P. Esimese osamakse suurus oli 38 020,78 krooni

Tasutud 2006.a jooksul	Tasuda 2007.a jooksul	Tasuda 2008.a - 2011.a jooksul
72 810,70	30 635,65	122 542,56



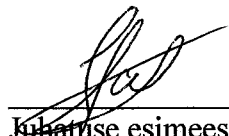

Lisa 10 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2006 oli ettevõtte käibekapital positiivne. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.



Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

OÜ Dorgam 2006.a majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31. mai 2006 otsusega, allkirjastamine 31. mail 2006.a



Juhatuse esimees
Sven Hansen



Juhatuse liige
Merike Hansen