

OÜ DIAMANT GRUPP

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Viru Maakohus
registriosakond

29. 06. 2007

SISSE TULNUD

nr.34246

MARE TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

Majandusaasta algus:

01.jaanuar 2006.a.

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2006.a.

Ärinimi:

OÜ DIAMANT GRUPP

Aadress:

Mureli 29, Jõhvi 41535

Äriregistrikood:

10633448

Telefon:

3352077

Põhitegevusala:

tööstusainete jäemüük

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1.Osanike nimekiri
2.Audiitori järeldusotsus

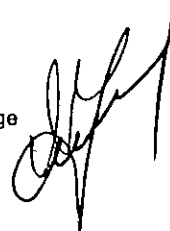
Juhatuse liige



1

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1 Materiaalne põhivara.....	8
Lisa 2 Osakapital.....	8
Lisa 3 Raha.....	9
Lisa 4 Maksud ja maksuviivised.....	9
Lisa 5 Müügitulu.....	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	10
Lisa 7 Muud tegevuskulud.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek.....	10
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	11



Tegevusaruanne.

OÜ DIAMANT GRUPP asutati 2000.a. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevuseks oli jäemüük.

Ettevõtte majandustegevust iseloomustas 2006.aastal mahu stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti ja Venemaa turul. 2006.aastal realiseerimise netto-käive moodustas 25477224 krooni, mis on 5,6% võrra rohkem kui 2005.a.

Ettevõtte finantspõhinäitajad	2006.a.	2005.a.
Müüginõu kasv	77.3%	30.9%
Üldine kasvutoovus	1.6%	7.2%
Jooksva likviidsuse hinnad	1.4	1.8
Omakapitali kasvutempo	17.5%	83.2%
Omakapital katutuse tulukus	14.9%	45.4%

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas 2007.aastaks, on OÜ DIAMANT GRUPP põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis tasemel 12%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

2006.aastal põhitegevuseks oli tööriiete müük.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 1152398 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 352500 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 8.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal makse polnud.

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müüginõu kasv = $(2006.a.müüginõu - 2005.a.müüginõu) / 2005.a.müüginõu \times 100\%$

Üldine kasvutoovus = $\text{puhas kasum} / \text{müüginõu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Omakapitali kasvutempo = $(2006.a.omakapital - 2005.a.omakapital) / 2005.a.omakapital \times 100\%$

Omakapital katutuse tulukus = $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100\%$

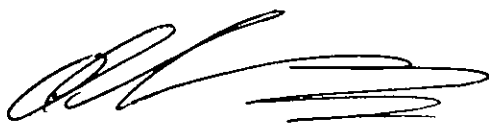
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

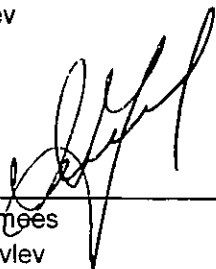
Juhatus kinnitab OÜ DIAMANT GRUPP 2006.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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.OÜ DIAMANT GRUPP on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Tegevjuht
Oleg Yakovlev



Juhatusesimees
Nikolay Yakovlev

Jõhvi, 14 juuni 2007.a.

Juhatusesimees



Bilanss

(eesti kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA(VARAD)		
Kälbevara		
Raha	897260	472831
Nõuded ostjate vastu	3509630	589660
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	632889	545980
Müügiks ostetud kaubad	3516560	3021207
Kälbevara kokku	8556339	4629678
Põhivara		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	1173429	330945
AKTIVA(VARAD)KOKKU	9729768	4960623
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	982666	849591
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimak-		
sed järgmisel perioodil	291662	38782
kokku	1274328	888373
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	4769164	1531020
Võlad töövõtjatele	188027	85226
kokku	4957191	1616246
Lühiajalised kohustused kokku	6231519	2504619
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused		
Laenud ja kapitalirendi kohustused	827878	183962
KOHUSTUSED KOKKU	7059397	2688581
Omakapital		
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Aruandeaasta kasum	398328	1031674
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2228043	1196368
Omakapital kokku	2670371	2272042
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)KOKKU	9729768	4960623



Kasumiaruanne

(eesti kroonides)

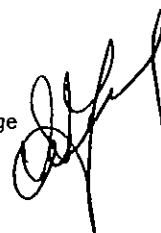
SKEEM 1

	2006.a.	2005.a.	Lisa nr.
Müügitulu	25477224	14366341	5
Kaubad, tored, materjal ja teenused	-22864440	-11996097	6
Muud tegevuskulud	-221308	-201334	7
Tööjõu kulud			
a) palgakulu	-1152398	-726771	
b) sotsiaalmaksud	-392194	-235843	
c) töötuskindlustusmaksud	-4273	-3662	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-225240	-124912	
Muud ärikulud	-81207		
Ärikasum	536164	1077722	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-122142	-40600	
b) valuutakursi muutustest	-14091	-5448	
c) muud kulud	-1603		
Kokku finantstulud ja -kulud	-137836	-46048	
Aruandeaasta puhaskasum	398328	1031674	

Omakapitali muutuste aruande

	2006.a.	2005.a.	Muutused
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000	0
Reservid	4000	4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2228043	1196368	1031675
Aruandeaasta kasum	398328	1031674	-633346
Omakapitali osatähtsus kokku	2670371	2272042	398329

Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

(eesti kroonides)

	2006.a.	2005.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	398328	1031674	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-842484	124912	1
Varude muutus	-495353	-1718226	
Nõuded ostjate vastu	-2919970	-447382	
Maksuvõlad	-86909	-288487	
Muud lühiajalised võlad		3087	
Võlad tarnijatele	3238144	555855	
Võlad töövõtjatele	102801	-21360	
Kokku rahavood äritegevusest	-605443	-759927	
Rahavood investeerimistegevusest			
Kapitalirenditingimustel renditud			
Põhivara	896796	-88256	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	896796	-88256	
Finantseerimistegevus:			
Lühiajalise laenu tagastamine			
Antud laenud		100000	
Saadud laenud	133076	849591	
Netorahavoog finantseerimistegevusest kokku	133076	949591	
Kokku netorahavood	1029872	861335	
Rahavood kokku	424429	101408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	472831	371423	
Raha ja raha ekvivalendide muutus	424429	101408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	897260	472831	

Juhatuse esimees



Raamatupidamise aastaaruande lisad

OÜ DIAMANT GRUPP 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ DIAMANT GRUPP kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 25000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 25000 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:

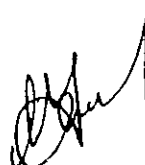
*Tootmiseseadmed 20%

*Muud masinad ja seadmed 20%

Seisuga 31.12.2005	Masinad ja Seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
-soetusmaksumus	671407		671407
-akumuleeritud kulum	340462		340462
-Jääkmaksumus	330945		330945
Ostud 2006.a.jooksul	85000		85000
Amortisatsioonikulu	225240		225240
Kapitaliseeritud laenukulutuste summa 2006.a.	982724		982724
Seisuga 31.12.2006			
-Jääkmaksumu	1173429		1173429

Lisa 2.Osakapital

Eesnimi ja perekonnanimi	Aadress	Osalus Kapitalis	Soetamis tähtaeg
Nikolay Yakovlev Isikukood 35212272229	Mureli 29,Jõhvi 41535 Ida-Virumaa	40000	03.2000.a.



Lisa 3. Raha

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

	31.12.06	31.12.05
Sularaha kassas	312213	253715
Pangakontod	585047	219116
Kokku	897260	472831

Lisa 4. Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31.detsember 2006		31.detsember 2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Tulumaks	30097		63920	
Käibemaks	561952		373557	
Sotsiaalmaks	39794		106772	
Töötuskindlustusmaks	1046		1656	
Kogumispensionimaks		52	75	
Kokku	632889	52	545980	

Lisa 5. Müügitulu

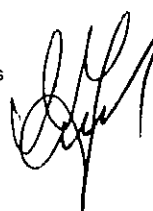
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

OÜ DIAMANT GRUPP müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	7441414	6838296
Venemaa	18035810	7528045
Kokku	25477224	14366341

ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Kaubad	25477224	14366341



Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	22399244	11942435
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	465196	53662
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22864440	11996097

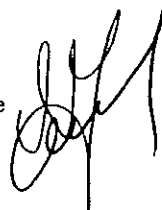
Lisa 7. Muud tegevuskulud

	2006	2005
Kantseleikaubad	13569	1991
Rent	96114	90109
Telefonijuttid	54689	48383
Audiit		4000
Õigusteenused	9499	2646
Reklaam	47437	54205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	221308	201334

2006.a. Kasumi jaotamise ettepanek

1	Eelmiste perioodide jaotamata kasum 01.01.2006.a.	2228043
2	2006.a. aruandeaasta kasum	398328
3	Reservkapitali modustamiseks	0
4	Dividendidena jaotamiseks	0
5	Jaotamata kasumi jääk	2626371

Juhatuse liige



Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006.majandusaasta aruandele

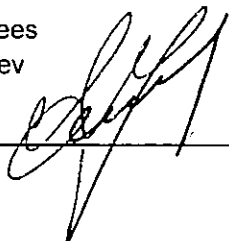
Tegevjuht
Oleg Yakovlev

14.06.2007

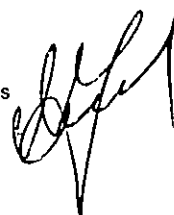


Juhatuse esimees
Nikolay Yakovlev

14.06.2007



Juhatuse esimees



Osanike nimekiri

Eesnimi ja perekonnanimi	Isikukood	Aadress	Osalus kapitalis
Nikolay Yakovlev	35212272229	Mureli 29, Jõhvi 41535 Ida-Virumaa	40000

Juhatuse esimees



Audiitori järeldusotsus OÜ «DIAMANT GRUPP» osanikule

Olen kontrollinud **DIAMANT GRUPP OÜ 31.12.2006.a.** lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006 aasta finantstulemuseks **398 328.-** krooni kasumit, osakapitaliga 40 000.- krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. **9 729 768.-** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt **OÜ DIAMANT GRUPP** kasumit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2006.a.

Sillamäel, 22.06.2007.a.

Valeri Kurilov

vannutatud audiitor

(tunnistus nr. 102, väljastatud 01. augustil 2001. a.)

Isikukood 34408292218, tel 372 39 24510, 58-047171



AUDIITORI AADRESS KESK 55-1, SILLAMÄE, 40232

LÄÄNE-VIRU MAAKOHTU REGISTRIOSAKOND

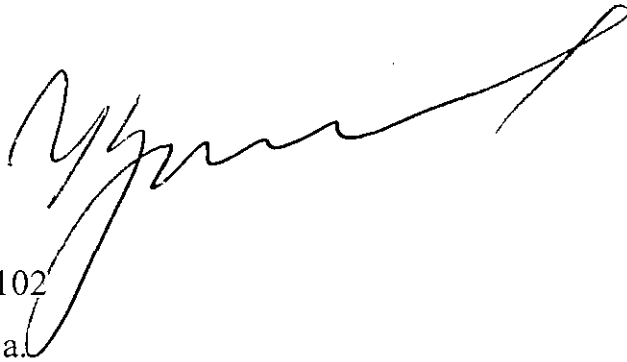
Audiitori kinnituskiri

Käesolevaga kinnitan mina, Valeri Kurilov (isikukood 34408292218; elukoht Kesk 55/1 Sillmäe 40232) oma nõusolekut enda nimetamiseks DIAMANT GRUPP OÜ audiitoriks.

Sillamäel 10 juunil 2007.a.

Valeri Kurilov
audiitor

Audiitori tunnistus nr. 102
välja antud 01.08.2001.a.



OÜ DIAMANT GRUPP

Reg.nr 10633448

Lääne-Viru Maakohus

Registriosakond

Turuplats 2

Rakvere 44308

Meie 27.06.2007.a.

OÜ DIAMANT GRUPP osanik valinud 10. juunil 2007. aastal audiitoriks
Valeri Kurilov (isikukood 34408292218, litsents nr 102 01.08.2001.a., elukoht
Kesk tn 55-1, 40232 Sillamäe).

Lugupidamisega

Nikolay Yakovlev
Juhatuse esimees

