

San-Met Grupp OÜ

16
Karina Kivimägi

Majandusaasta aruanne

San-Met Grupp OÜ põhitegevusalaks on metallist, klaasist ja plastist konstruktsioonide ja esemete tootmine, vahendamine ja müük.

Ärinimi:	San-Met Grupp OÜ
Äriregistri kood:	11079772
Aadress:	Tulika 31 / Endla 45 A, 10615 Tallinn
Telefon:	6 032 442
Faks:	6 099 120
E-post:	sales@gento.ee
Kodulehekülg:	www.san-met.ee
Põhitegevusala:	Metallist, klaasist konstruktsioonide tootmine
Majandusaasta algus:	15.10.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Juhatuse liige:	Eldur Vaas

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa nr. 2 Raha	11
Lisa nr. 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa nr. 4 Tooraine ja materjal	11
Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa nr. 6 Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa nr. 7 Maksud	12
Lisa nr. 8 Müügitulu	12
Lisa nr. 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa nr. 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa nr. 11 Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa nr. 12 Olulisemad suhtarvud	13
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
San-Met Grupp OÜ osanikud seisuga 31.12.2005	16

Tegevusaruanne

San-Met Grupp OÜ põhitegevusalaks on metallist, klaasist ja plastist konstruktsioonide ja esemete tootmine, vahendamine ja müük.

Ettevõtte esimesel majandusaastal mis algas 2004 aasta oktoobris ja lõppes 31.12.2005 oli müügitulu oli 6 008 459 tuhat krooni.

Aruandeaastal soetati põhivara soetusmaksumuses kokku 1 811 026 krooni. Osteti tootmisseedmeid ja inventari.

2004-2005.a. oli töötajaid 9, kelle palgakulud moodustasid kokku 467 037 krooni. Juhatusse kuulub üks liige. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud.

2006 majandusaastal loodame käivitada uusi tootmisprojekte ja laiendada tootevalikut. Põhieesmärgiks on eelkõige turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust San-Met Grupp OÜ suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka Euroopaliidu Liidu liikmeriigid.

Finantsseisundit iseloomustavad olulisemad suhtarvud on toodud lisas nr. 10.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatusel liige:

Eldur Vaas

31. mai 2006



Juhatusdeklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 toodud San-Met Grupp OÜ 2004-2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- ✓ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ✓ raamatupidamise aastaaruanne kajastab San-Met Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- ✓ San-Met Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi

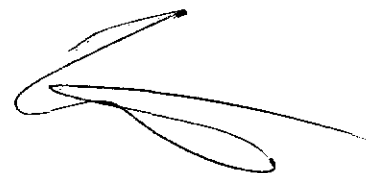
Kuupäev

Allkiri

Juhatus liige:

Eldur Vaas

31. mai 2006



Bilanss			
	Lisa nr.	31.12.2005	15.10.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	302 550	40 000
Nõuded ostjate vastu	3	225 852	
Kokku nõuded ostjate vastu		225 852	0
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		44 572	0
Kokku mitmesugused nõuded		44 572	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed		0	0
Kokku ettemaksed		0	0
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		576 645	0
Kokku varud		576 645	0
Käibevara kokku		1 149 618	40 000
 Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		1 811 026	0
Põhivara akumulieeritud kulum		-158 125	0
Kokku materiaalne põhivara		1 652 901	0
 VARAD KOKKU		2 802 520	40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised võlakohustused	6	2 022 245	0
Kokku võlakohustused		2 022 245	0
Võlad tarnijatele		437 868	0
Maksuvõlad	5	25 287	0
Võlad töövõtjatele		23 134	0
Muud viitvõlad			
Kokku viitvõlad		23 134	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 508 534	0
 Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum		0	0
Aruandeaasta kasum		253 985	0
Omakapital kokku		293 985	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 802 520	40 000

Kasumiaruanne
Skeem 1

		2004-2005
	Lisa nr.	
Müügitulu	6	6 008 459
Kokku äritulud		6 008 459
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	4 268 468
Muud tegevuskulud		704 614
Tööjõu kulud		
Palgakulu		467 037
Sotsiaalmaksu kulu		154 130
Töötuskindlustusmaksu kulu		2 284
Tööjõu kulud kokku		623 451
Kulum	4	158 125
Muud ärikulud		67
Kokku ärikulud		5 754 725
ÄRIKAHJUM KOKKU		253 734
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud		252
Finantstulud ja -kulud kokku		252
ARUANDEAASTA KASUM		253 985

28 -06- 2006

Rahavoogude aruanne
(kaudne meetod)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Kasum	253 985	
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	158 125	
<i>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</i>		
Mitmesugused nõuded		
Ostjate lühiajaline debitoorne võlgnevus	-225 852	
Muud lühiajalised nõuded	-44 572	
Maksude ettemaksud	1 029	
Varud	-576 645	
<i>Kokku äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</i>	-846 039	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
Maksuvõlad	24 258	
Võlad tarnijatele	437 868	
Lühiajaliste kohustuste muutus		
Võlad töövõtjatele	23 134	
Muud viitvõlad muutus	0	
<i>Kokku äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</i>	485 260	
Kokku rahavood äritegevusest	51 331,01	
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara eest tasumine	-1 811 026	
Kokku rahavood investeringutest	-1 811 026	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 022 245	
Osade emiteerimine		40 000
Kokku rahavood investeringutest	2 022 245	40 000
Rahavood kokku	262 550	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	262 550	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	302 550	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kasum / -Kahjum	Kokku
Saldo 15.10.2004	40 000	-	40 000
Aruandeperioodi kasum	-	253 985	253 985
Saldo 31.12.2005	40 000	253 985	293 985

Seisuga 31.12.2005 on ettevõtte osakapital 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast. Osa – nimiväärtusega 40 000 krooni on 100% osakapitalis ja kuulub osanik Lauri Ulla'le i.k 37304070356.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

San-Met Grupp OÜ 2005.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

San-Met Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtted

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringust ja finantseeringust tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

✓ Muud masinad ja seadmed

4 – 15 aastat

Kohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil

soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 rikkumise tõttu.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividende väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 9.

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.

28 -06- 2006

Lisa nr. 2 Raha

	31.12.2005	15.10.2004
Kassa	38 505	40 000
Arveldusarve	264 045	0
Kokku	302 550	40 000

Lisa nr. 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	15.10.2004
Ostjatelt laekumata arved	225 852	0
Kokku	225 852	0

Lisa nr. 4 Tooraine ja materjal

	31.12.2005	15.10.2004
Tooraine ja materjal	576 645	0
Kokku	576 645	0

Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele pikema kasutusajaga varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasutusiga on üle kolme aata ja on edasimüüdavad.

Põhivara võetakse arvele sotusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest.

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 15.10.2004	0	0
Põhivara soetamine	1 811 026	1 811 026
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	1 811 026	1 811 026
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-158 125	-158 125
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	1 652 901	1 652 901

Lisa nr. 6 Lühiajalised võlakohustused

	31.12.2005	15.10.2004
Lühiajalised võlakohustused	2 022 245	0
Kokku	2 022 245	0

Lühiajalised võlakohustused koosnevad masinate, seadmete ja materjali ostust kaasnenud nõude loovutusesd Unioncom OÜ-le

28 -06- 2006

Lisa nr. 7 Maksud

	2005
Maksuvõlad:	
Käibemaks	1 029
Sotsiaalmaks	16 626
Töötuskindlustus	550
Isiku tulumaks	6 265
Kogumispension	817
Maksuvõlad kokku:	24 257

Lisa nr. 8 Müügitulu

	2004 - 2005
Kaupade ja teenuste müük	6 008 459
Müügitulu kokku:	6 008 459

Lisa nr. 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004-2005
Kaubad, materjal	3 020 693
Toote valmistamiseks ostetud teenused	1 096 331
Kauba transport	151 444
Kokku	4 268 468

Lisa nr. 10 Mitmesugused tegevuskulud

	2004-2005
Ruumide rent	143 200
Elekter	238 376
Vesi ,kanalisatsioon ,prügi	11 786
Bürootarbed ja teenused	5 339
Telefon, post ja internet	54 398
Andmeside	14 119
Seadmete üür	58 311
Tööohutuskulud	8 048
Raamatupidamine	75 000
Audit ja juriidilised teenused	17 009
Sõiduvahendi rent	24 640
Kindlustus	4 800
Jooksev remont, hooldus	17 259
Pangateenused	6 908
Muud tegevuskulud	25 419
Kokku	704 614

Lisa nr. 11 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 253 985 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 75 866 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 178 119 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005.aasta kasumiaruandes kajastatava dividende tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2005.

Lisa nr. 12 Olulisemad suhtarvud

	2005	Muutus, %
Müügitulu (krooni)	6 008 459	100%
Ärikasum (krooni)	253 734	100%
Puhaskasum (krooni)	253 985	100%
Omakapital (krooni)	293 985	100%
Käibe ärirentaablus	4,22%	100%
Käibe puhasrentaablus	4,23%	100%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,46	100%
Võlakordaja	8,53	100%

Juhatusel allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

	<u>Nimi</u>	<u>Kuupäev</u>	<u>Allkiri</u>
Juhatusel liige:	Eldur Vaas	31. mai 2006	

Kasumi jaotamise ettepanek

San-met Grupp OÜ

2004-2005.a. aruandeaasta kasum	253 985	krooni
Kokku jaotamata kasum	253 985	krooni
Kohustuslikku reservkapitali	4 000	krooni
Jaotamata kasumi jääk	249 985	krooni

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

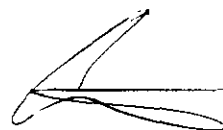
Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatusel liige: Eldur Vaas

31. mai 2006



San-Met Grupp OÜ osanikud seisuga 31.12.2005

1. Lauri Ulla, i.k 37304070356, kellele kuulub 100 % suurune osa summas 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.