

16-2.

1. *Staphylococcus aureus*

OÜ Delkontel

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Delkontel
Äriregistri kood	10060718
Aadress	Sõstra 6-169, 10616 Tallinn
Telefon	+372 50 90 133
e-post	info@delkontel.ee
Majandusaasta	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused.....	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Kapitalirent	11
Lisa 6. Osakapital	11
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 8. Kasutusrent	12
Lisa 9. Potentsiaalsed kohustused	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Delkontel põhitegevusalaks on eestisese ja rahvusvahelise transportteenuse osutamine.

Peamiselt transporditakse Saksamaalt, Prantsusmaalt, Jaapanist ja Koreast pärinevaid uusi sõiduautosid Eesti, Läti ja Leedu autosalongidesse.

2006.aastal osutati põhiosa veoteenusest enamjaolt Eesti, Läti ja Leedu partnerite vahendusel, neist suurema osakaaluga tellija oli CF& S Agentide AS. Aruandeaastal alustati koostööd Eesti suurima Peugeot sõiduautode vahendaja OÜ Cartelleriga.

Tulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Delkontel müügitulu 6,6 miljonit krooni, suurenemine võrreldes eelmise aastaga 12,4 %. Müügitulust moodustas % 41,65 eksport ja 58,35% müük Eestisse. Ettevõtte 2006. aasta puhaskasum moodustas 505 tuhat krooni, mis on 16,48% väiksem kui eelmisel aastal. Kahanemine oli tingitud palga taseme kasvust.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välistarnijate ja -kliientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursside risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 1,2 miljonit krooni. Teenuse osutamise efektiivsuse tõstmiseks soetati uusi autoveotreilereid.

Personal

OÜ Delkonteli keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 712 tuhat krooni, suurenedes aastaga 21,19 %.

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele eraldi tasu nendes organites osalemise eest ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2007. a jätkab OÜ Delkontel autopargi uuendamist.

Sise- kui rahvusvahelisel turul keskendutakse nii kliendisuhete hoidmisele ja parandamisele, kui ka uute klientide arvu suurendamisele. Käibe kasv plaanitakse saavutada läbi praeguste klientide OÜ Carteller ja CF& S Agentide AS-i.

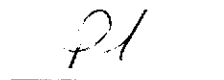
Teenuse kvaliteedi tõstmiseks jätkab OÜ Delkontel endiselt investeerimist uutesse autoveotreileritesse.

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2006	2005
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum / omakapital * 100	20,48 %	30,85 %
Varade puharentaablus ROA	puhaskasum/ varad kokku * 100	10,71 %	16,79 %
Omakapitali määr	Omakapital / varad kokku * 100	52,27 %	54,44 %

Arne Pent

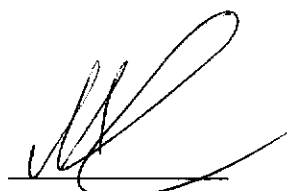
Juhatusel liige



26.04.2007

Mati Laanemäe

Juhatusel liige



26.04.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Delkontel juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Delkontel finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Delkontel on jätkuvalt tegutsev.

Arne Pent

Juhatusliige



26.04.2007

Mati Laanemäe

Juhatusliige



26.04.2007

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	1 753 188	1 012 547
Ostjatelt laekumata arved		672 291	472 201
Lühiajalised laenud		0	400 000
Ettemaksed			
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		20 701	24 284
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	969	0
Kokku ettemaksed		21 670	24 284
Käibevara kokku		2 447 149	1 909 032
Põhivara			
Masinad ja seadmed	4	2 258 821	1 673 743
Inventar	4	12 176	19 844
Kokku materiaalne põhivara	4	2 270 997	1 693 587
Põhivara kokku	4	2 270 997	1 693 587
VARAD KOKKU		4 718 146	3 602 619

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Lühiajalised kapitalirendi maksed	5	581 517	439 421
Tarnijatele tasumata arved		537 435	260 193
Maksuvõlad	3	67 857	48 747
Võlad töövõtjatele		41 424	31 764
Puhkusekohustus		27 208	24 889
Muud lühiajalised kohustused		26 600	19 227
Dividendivõlg		220 000	220 000
Pot.tulumaksu kohustus		62 051	65 714
Lühiajalised kohustused kokku		1 564 092	1 109 955

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kapitalirendi maksed	5	687 720	531 575
Pikaajalised kohustused kokku	5	687 720	531 575
Kohustused kokku		2 251 812	1 641 530

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	6	100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 851 089	1 246 182
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		505 245	604 907
Omakapital kokku		2 466 334	1 961 089
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 718 146	3 602 619

Juhatusel liige :



Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Realiseerimise netokäive	7	6 627 913	5 806 565
Muud äritulud		1 773	66 682
Äritulud kokku		6 629 686	5 873 247
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 039 516	3 511 140
Mitmesugused tegevuskulud		668 933	587 708
Tööjõukulud kokku		712 262	582 784
<i>s.h.palgakulu</i>		<i>534 288</i>	<i>436 664</i>
<i>sotsiaalmaks</i>		<i>177 974</i>	<i>146 120</i>
Põhivara kulum	4	619 590	481 140
Muud ärikulud		4 038	7 602
Ärikulud kokku		6 044 339	5 170 374
Ärikasum		585 347	702 873
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		28 425	1 911
Intressikulud	5,8	-112 206	-72 058
Kasum valuutakursi muutustest		16	0
Kokku finantstulud ja – kulud		-83 765	-70 147
KASUM ENNE TULUMAKSU		501 582	632 726
ETTEVÕTTE TULUMAKS		3 663	-27 819
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		505 245	604 907

Juhatusel liige :

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum/kahjum		+ 585 347	+702 873
Põhivara amortisatsioon	4	+619 590	+481 140
Põhivara müügi kasum		0	-66 682
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-197 476	-61 480
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		+315 704	+14 055
Makstud intressid	5,8	-112 206	-72 058
Kokku rahavood äritegevusest		+1 210 959	+997 848
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus		0	-11 283
Põhivara müük		0	+153 000
Antud laenud		0	-400 000
Tagastatud laenud		+400 000	0
Saadud intressid		+28 425	+1 911
Kokku rahavood investeerimistegevusest		+428 425	-256 372
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi maksete tasumine	5	-898 759	-670 909
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-898 759	-670 909
RAHAVOOD KOKKU		+740 625	+70 567
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 012 547	941 980
Raha ja raha ekvivalentide muutus		+740 625	+70 567
Valuutakursi muutused		+16	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 753 188	1 012 547

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	100 000	10 000	1 446 013	- 99 831	1 456 182
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	- 99 831	+ 99 831	0
Väljamaksed dividendideks	-	-	- 100 000	-	- 100 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+604 907	+ 604 907
Saldo 31.12.2005	100 000	10 000	1 246 182	+ 604 907	1 961 089
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	+ 604 907	- 604 907	0
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+505 245	+ 505 245
Saldo 31.12.2006	100 000	10 000	1 851 089	+ 505 245	2 466 334

Juhatusel liige : 21

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Delkontel 2006. aasta 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 väljaantavad juhendid.

OÜ Delkontel kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle kahe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	1 670 818	771 320
Kassa	82 370	241 227
Kokku	1 753 188	1 012 547

Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	42 242	-	26 109
Eelneva maksu intress	-	27	-	403
Üksikisiku tulumaks	-	8 350	-	6 777
Üksikisiku tulumaksu intress	4	-	-	-
Sotsiaalmaks	-	16 376	-	13 838
Sotsiaalmaksu intress	6	-	-	-
Kogumispensioni	-	441	-	367
Töötuskindlustusmakse	-	421	-	591
Tulumaks	959	-	-	632
Raskeveoki maks	-	-	-	-
Eelneva maksu intress	-	-	-	30
Kokku	969	67 857	-	48 747

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	3 543 274	30 680	3 573 954
Soetused	1 197 000	-	1 197 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	4 740 274	30 680	4 770 954
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	1 869 531	10 836	1 880 367
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	611 922	7 668	619 590
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	2 481 453	18 504	2 499 957
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	1 673 743	19 844	1 693 587
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	2 258 821	12 176	2 270 997

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Kohustus seisuga 31.12.2006	sh makseperiood alla 1 aasta	sh makseperiood 1-5 aastat	Keskmine intressimäär	Aruande- perioodil makstud intressid
Leping L03104924/L03104925	72 087	72 087	0	7.02%	10 399
Leping L04104397	231 337	161 020	70 317	6.67%	23 201
Leping 0097340L	81 840	65 540	16 925	5.22%	6 950
Leping 0097346L	145 686	115 786	29 900	5.22%	12 055
Leping 0128643L	248 291	56 239	192 052	5,763%	14 867
Leping 0128638L	489 371	110 845	378 526	5,763%	29 303
Kokku	1 269 237	581 517	687 720		96 775

Kapitalirendi tingimustel soetatud veoautode soetusmaksumus on 3 328 474 krooni ja jääkmaksumus 1 268 313 krooni.

Lisa 6. Osakapital

OÜ Delkontel osakapital seisuga 31.12.2006 on 100 000 krooni, mis koosneb 1 osast .

Juhatus liige : 

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Transportteenuste osutamine	6 627 913	5 806 565
Kokku	6 627 913	5 806 565

Piirkond	2006	2005
Eesti	3 867 386	4 533 655
Austria	80 500	-
Soome	1 107 273	1 272 910
Leedu	331 354	-
Läti	1 241 400	-
Kokku	6 627 913	5 806 565

Lisa 8. Kasutusrent

Aruande perioodil on kasumiaruandes kajastatud ühe sõiduauto kasutusrendi makseid 50 148 krooni ja kasutusrendi intressi on makstud 15 431 krooni, ruumide renti 44 250 krooni

Lisa 9. Potentsiaalsed kohustused***Tulumaks***

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 2 356 334 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 664 607 krooni.

Sõltumatu audiitori järeldusotsus

OSAÜHING DELKONTEL omanikule

Järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen auditeerinud juuresolevat OÜ DELKONTEL 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Ettevõtte juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatas. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist, asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori vastutus

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrolli efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esitluslaadi.

Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks 505 245 krooni kasumit ja bilansimahuks 4 718 146 krooni, kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31. detsember 2006.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, kutsetunnistus nr. 175

Tallinnas, 26. aprillil 2007. aastal

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum + 1 851 089

Aruandeaasta puhaskasum + 505 245

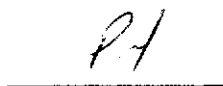
Kokku jaotuskõlbulik kasumit seisuga 31.12.2006 + 2 356 334

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada

Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist + 2 356 334 krooni

Arne Pent

Juhatus liige



26.04.2007

Mati Laanemäe

Juhatus liige



26.04.2007

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Juhatus:

Arne Pent

Juhatuse liige



26.04.2007

Mati Laanemäe

Juhatuse liige



26.04.2007

Osanike nimekiri koosoleku kuupäeva seisuga:

				osa väärtus
1. Arne Pent	isikukood 36410150257	Tallinn	1 osa	100 000

Juhatuse liige : PA