

OÜ OTTSON

2006.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Äriühingu nimetus	OTTSON Osaühing
Äriregistri number	10784741
Aadress	Õismäe tee 111-12 Tallinn 13515
Põhitegevusala	transporditeenused
Telefon	372 50 26 412
Email	ottson@ottson.ee

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne,	
juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1: Raamatupidamise aastaaruande	
koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2: Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 3: Materiaalne põhivara	11
Lisa 4: Kapitalirendid	12
Lisa 5: Lühiajaline ja pikaajaline võlakohustus	12
Lisa 6: Osakapital	12
Lisa 7: Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 8: Müügitulu	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ottsoni põhitegevus on transporditeenuste osutamine sadulveokite ja kalluritega. Peamised teenuse tellijad on AS Betoneks ning mitmed ehitusettevõtted nagu AS K&H, AS Metrorent; Tempera Ehitus jt.

Pikaajalise koostööpartnerile AS Betoneksile osutatakse jäätmeveo ja utiliseerimise teenust ning betoondetailde vedu. Ehitusettevõttele pakutakse täiteliiva, killustiku ning mullaveo teenuseid.

Lisaks on OÜ Ottson vahendanud betooni olemasolevatele koostööpartneritele aastal 2006.

Seoses soodsa majanduskeskonnaga on OÜ Ottsoni käive kahekordistunud aastal 2006. Selleks, et tagada teenuse kvaliteeti on OÜ Ottson soetanud mitmeid uusi veokeid ning haagiseid aastal 2006. Aastalõpu seisuga oli ettevõttel 7 veokit. Ettevõtte peamised kuluartiklid on kütus ning veokite remondikulud. Materjali kulust moodustab enamus edasimüüdud betoon.

2006 aastal töötas OÜ OTTSON keskmiselt 5 inimest autojuht-mehhaanikuna, kelle palgafond moodustas 221 918 krooni. Töötaja keskmine palk oli 4000 krooni kuus.

Alates 23.03.2005 on ettevõttel üks juhatuse liige Marja Kiristaja. Juhatuse liikmele aastal 2006 tasu ei makstud.

Marja Kiristaja
Juhatuse liige

Juhatuse liige:

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab leheküljed 1-14 esitatud OÜ OTTSON 2006 a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.** raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega
- 2.** raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ OTTSON finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3.** OÜ OTTSON on jätkuvalt tegutsev ettevõte

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Marja Kiristaja	juhatuse liige	_____	07.04.2007

BILANSS	31.12.2006	31.12.2005	Lisad
VARAD	EEK	EEK	
Käibevara			
Raha ja pangakontod	301 182	597 075	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	956 801	164 748	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	856		2
Kokku	957 657	164 748	
Käibevara kokku	1 258 839	761 823	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	1 382 172	875 197	3
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	301 183	0	3
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	168 750		
Põhivara kokku	1 852 105	875 197	
VARAD KOKKU	3 110 944	1 637 020	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	174 513	320 000	5; 4
Pikaajaliste laenude ja kapitalirendi tagasimaksed järgmisel perioodil	89 077	66 052	5
Kokku	263 590	386 052	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	180 414	65 308	
Maksuvõlad	29 000	13 618	2
Võlad töövõtjatele	46 305		
Kokku	255 719	78 926	
Lühiajalised kohustused kokku	519 309	464 978	
Pikaajalised kohustused			
Laenu ja kapitalirendi kohustused	232 924	34 560	5
Pikaajalised kohustused kokku	232 924	34 560	
Kohustused kokku	752 233	499 539	
Omakapital			
Osakapitali nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	13 460	13 460	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	1 084 022	229 036	
Aruandeaasta kasum	1 221 229	854 986	
Omakapital kokku	2 358 711	1 137 482	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	3 110 944	1 637 020	

Marja Kiristaja

Juhatuse liige			
KASUMIARUANNE	2006	2005	Lisad
	EEK	EEK	
Äritulud			
Müügitulu	4 935 968	2 515 417	8
Muud äritulud		4 328	
Kasum põhivara müügist		34 661	
Äritulud kokku	4 935 968	2 554 406	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	- 2 335 438	-1 137 712	
Mitmesugused tegevuskulud	-290 264	-16 887	
Muud ärikulud	- 24 750		3
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-221 918	-99 090	
Sotsiaalmaksud	-71 017	-32 537	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-752 489	-409 227	
Ärikulud kokku	- 3 695 976	-1 695 453	
Ärikasum (-kahjum)	1 240 092	858 953	
Finantstulud ja - kulud			
Intressi tulud	2 406	40	
Intressikulud	-21 269	-4 007	
Finantskulud kokku	-18 863	-3 967	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1 221 229	854 986	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 221 229	854 986	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 221 229	854 986	

Marja Kiristaja

OÜ OTTSON**2006 MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE**PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE**

	2006 EEK	2005 EEK
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	1 221 229	854 986
Kasumi (kahjumi) teisendamine neto rahakäibeks		
Põhitegevusest:		
Põhivara kulum	667 239	364 227
Muutused käibevarades ja kohustustes:		
(Ostjatelt laekumata arved)	-792 053	-18 496
(Ettemaksed tulevaste perioodide kulud)	-169 606	
Võlad hankijatele	115 106	-38 409
Maksuvõlad	15 382	-4 394
Võlad töövõtjatele	46 305	
Kokku rahavood äritegevusest	- 784 866	1 157 914
INVESTEERINGUTE RAHAKÄIVE		
Põhivara soetamine	-1 475 397	-1 037 424
s.h. kapitalirendiga soetatud põhivara (+)		
Rahajäägi muutus investeerimisest	-1 475 397	-1 037 424
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	75 902	337 196
Kokku rahavood finantsinvesteeringutest	75 902	337 196
Rahavood kokku	-295 893	457 686
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks	597 075	139 389
Raha ja ekvivalendi muutus	-295 893	457 686
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks	301 182	597 075

Marja Kiristaja
Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31 detsember 2003	40 000		- 26 719	13 281
Aruandeaasta kasum			269 215	269 215
Saldo 31 detsember 2004	40 000		242 496	282 496
Aruandeaasta kasum			854 986	854 986
Reservkapitali moodustamine		13 460	-13 460	0
Saldo 31 detsember 2005	40 000	13 460	1 084 022	1 137 482
Aruandeaasta kasum			1 221 229	1 221 229
Saldo 31 detsember 2006	40 000	13 460	2 305 251	2 358 711

Marja Kiristaja
Juhatuse liige

Lisa 1**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted**

OÜ Ottson raamatupidamisaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruandes koostamisel on ettevõtte kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeem 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärad ja vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	- 30%
Muu inventar, töörisstad ja muud	- 50%

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent on kajastatud selle jõustumisel bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskuluna kajastatakse intressikulu kasumiaruandes. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeast.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt muu tegevuskuluna.

Finantskohustused

Pikaajalise kohustusena on bilansis kajastatud kapitalirendikohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta pärast bilansikuupäeva. Kõik ülejäänud finantskohustused on kajastatud lühiajalisena.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste

majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutumisega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja – väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalendina on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskontode jääke.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on 2004 majandusaastal moodustatud kohustuslik reservkapital, lisa reservkapitali moodustamise kohustust ettevõttel ei ole kuna reservkapital moodustab 33% ettevõtte osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Marja Kiristaja
Juhatuse liige

Lisa 2
Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 866		9565
Üksikisiku tulumaks		4 219		648
Sotsiaalmaks		13 807		2655
Töötuskindlustusmakse		358		120
Kogumispensioni makse		378		161
Tulumaks		372		469
Raskeveokimaks	856			
Kokku	0	29 000	0	13 618

Lisa 3
Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus		
31.12.2005	1 297 424	40 000
Soetamine 2006	1 147 500	437 8970
Mahakandmine 2006	-110 000	0
Soetusmaksumus		
31.12.2006	2 334 924	477 897
Akumuleeritud kulum		
31.12.2005	422 227	40000
Arvestatud kulum 2006	596 525	136 714
PV mahakandmine	-66 000	
Akumuleeritud kulum		
31.12.2006	952 752	176 714
Jääkmaksumus		
31.12.2005	875 197	0
Jääkmaksumus		
31.12.2006	1 382 172	301 183

Põhivara (veoki) mahakandmisel kirjendati ärikulu summas 24 750

Lisa 4

Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirendiga oli 31.12.2006 soetatud masinate soetusmaksumus 623 000 krooni ja bilansiline jääkväärtus 450 700 krooni.

Makstud kasutusrendimaksed ja järgmiste perioodide rendikulu

		2006	2007	
Rendileping L06100804	Wolkswagen Passat	115 642	115 642	lõppeb 20.01.2011

Pärast kasutusrendi lõppu on ettevõttel plaanis kasutusrendil olevad autod välja osta. Jääkväärtus 86 3132 krooni

Lisa 5

Lühiajaline ja pikaajaline võlakohustus

	Laenu saldo	sh.pika	sh. lühiaja	Intressi	Makse	Alus
	31.12.2006	ajaline osa	line osa	määr	tähtaeg	valuuta
SEB Ühisliising						
Kapitalirendileping L05105156	34 560		34 560	Eurior + 3,9%	20.06.2007	EEK
Kapitalirendileping L06110154	287 441	232 924	54 517	Euribor+3,47 %	20.09.2011	EEK
Rene Veigel						
Laenuleping	25000	0	25 000	0%	28.02.2007	EEK
Jaanus Arnover						
Laenuleping	140 000	0	140 000	0%	31.12.2007	EEK
Võlgnevus aruandvale isikule	9 513		9 513		Jaan. 2007	EEK
Kokku	496 514	232 924	263 590			

Täiendav tagatis SEB Ühisliisingu kapitalirendi lepingule L05105156 Jaanus Arnoveri (37311220355) käendus.

Lisa 6

Osakapital

Äriregistris registreeritud osakapitali suurus on 40000 krooni, See jaguneb üheks osakuks, summas 40 000 krooni. Ainus osanik on Marja Kiristaja

Lisa 7

Tingimuslikud kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul. Maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksu summa, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksu summa.

Lisa 8
Müügitulu

Tegevusalade lõikes

Tegevusala	2006	%	2005	%
Trantspordi teenused	4 166 553	84%	2 095 417	83%
Lammutustööd	0		420 000	17%
Jäätmete utiliseerimine	385 181	8%		
Betoon	384 234	8%		
KOKKU	4 935 968	100%	2 515 417	100%

Geograafiliste piirkondade lõikes

Riik	2006	%	2005	%
Eesti	4 935 968	100%	2 515 417	100%
KOKKU	4 935 968	100%	2 517 417	100%

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Marja Kiristaja	juhatuse liige	_____	07.04.2007

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Ottson juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

2006. aasta majandusaasta puhaskasum	1 221 229 krooni
1. Maksta välja dividende	250 000 krooni
2. Eelmiste perioodide jaotamata kasum on	1 084 022 krooni
3. Jaotamata kasum bilanssi	2 055 251 krooni

Marja Kiristaja
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Ottson Osühing (registrikood: 10784741) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Marja Kiristaja (juhatuse liige)

Kinnitanud

11.05.2007