

249 896

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Autokatte OÜ
01.01.2006-31.12.2006 majandusaasta aruanne

Malle Lahi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi:
Registrikood:

Autokatte OÜ
10058147

Aadress:

Männimetsa tee 19,
10915, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon:

372 6 709 046
GSM 372 50 16 033

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.01.2006
31.12.2006

Lisatud dokumendid:

kasumi jaotamise ettepanek
osanike nimekiri

Juhatuse liige Ireen Annus



SISUKORD

SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE (Skeem 1).....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Võlakohustused.....	13
Lisa 6. Maksuvõlad.....	13
Lisa 7. Kasutusrent	13
Lisa 8. Müügitulu.....	14
Lisa 9. Omakapital.....	14
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	14
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	15



Juhatuse liige Ireen Annus

TEGEVUSARUANNE

05.06.2007.a.

Autokatte OÜ põhitegevus on PVC kangast autokoormakatete, tentide, reklaamloosungite, lavakatete, telkide, muude PVC kangast toodete valmistamine, kaubastamine ja parandus Eestis.

Käibe langus 2006.aastal võrreldes 2005.aastaga oli 22%. Suurenes haagisetentide ja telkide, kuid vähenes koormakatete, reklaamloosungite ja muude PVC materjalist toodete kogumaht. Käibe langus on osaliselt tingitud sellest, et täitmata on üks töölise ametikoht.

2006.aastal ehitas Eesti Energia Autokatte OÜ-le uue liitumisvõrgu.

Materiaalset põhivara soetasime 2006.a. kokku 145 637 krooni väärtuses.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest.
Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Tegevdirektori töötasu oli 349 100.- krooni.
Keskmise töötajate arv 2005.a. oli 8 (nendest täiskohaga 4, osalise tööajaga 4 inimest). Töötajate palkade ja muude tasude kogusumma oli 631 225.- krooni.

2007.aastal käibe olulist kasvu ei prognoosi.

.....
Juhatuse liige Avo Annus

.....
Juhatuse liige Ireen Annus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
01.01.2006 – 31.12.2006

Juhatusse kinnitus aastaaruandele

Juhatus kinnitab **Autokatte OÜ** 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt **Autokatte OÜ** 31.12.2006 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2006-31.12.2006 majandustulemust ja rahavoogusid;
- **Autokatte OÜ** on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusse liikmed:

Juhatusse liige Avo Annus..... 05.06.2007

Juhatusse liige Ireen Annus..... 05.06.2007

Juhatusse liige Ireen Annus

BILANSS
kroonides

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	35 027	494 564
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	64 782	144 549
Ettemaksed teenuste eest		13 181	15 364
Kokku		77 963	159 913
Varud - tooraine ja materjal	3	479 918	261 712
Käibevara kokku		592 908	916 189
Põhivara	4		
Maa		71 760	71 760
Ehitised		676 801	716 501
Masinad ja seadmed		246 845	196 236
Muu materiaalne põhivara		620 448	806 738
Põhivara kokku		1 615 854	1 791 235
VARAD KOKKU		2 208 762	2 707 424

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	5		
Laenu tagasimaksed järgmisel perioodil		68 611	69 506
Liisingukohustuse maksed järgmisel perioodil		-	16 487
Võlakohustused kokku		68 611	85 993
Võlad tarnijatele		69 425	276 789
Maksuvõlad	6	117 802	97 368
Saadud ostjate ettemaksed		517	373
Dividendivõlad		100 000	
Muud võlad		-	2
Kokku		287 774	374 532
Lühiajalised kohustused kokku		356 355	460 525
Pikaajalised laenukohustused	5	57 681	226 292
KOHUSTUSED KOKKU		414 036	686 817
OMAKAPITAL	9		
Osakapital nimiväärtuses		100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		1 810 607	1 271 860
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-125 881	638 747
OMAKAPITAL KOKKU		1 794 726	2 020 607
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 208 762	2 707 424



Juhatuse liige Ireen Annus

KASUMIARUANNE (Skeem 1)

kroonides

	Lisa	01.01.2006- 31.12.2006	01.01.2005- -31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	8	3 769 021	4 632 153
Muud äritulud		189 749	212 747
Kokku äritulud		3 958 770	4 844 900
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		1 015 609	1 565 739
Muud tegevuskulud		1 295 646	1 101 363
Tööjõu kulud		1 305 990	1 101 219
Palgakulu		980 325	825 780
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		325 665	275 439
Põhivara kulum		321 018	310 473
Muud ärikulud		105 909	105 261
Kokku ärikulud		-4 044 172	4 184 055
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-85402	660 845
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		+276	+1 349
Intressikulud		-8655	-17 149
Kasum (- kahjum) valuutakursi muutustest		-3895	-6 298
Muud finantskulud			-
Kokku finantstulud ja -kulud		-12 274	-22 098
KASUM (-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-97 676	638 747
Tulumaks		-28 205	-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-125 881	638 747



Juhatuse liige Ireen Annus

RAHAVOOGUDE ARUANNE
kroonides

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	-85 402	660 845
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	+321 018	+310 473
Kasum põhivara müügist	-	-52 188
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	+81 950	-60 061
Varude muutus	-218 206	-26 481
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-214 991	+251 796
Makstud intressid	-8 657	-17 149
Valuutakursside muutuse mõju põhitegevusele	-3 895	-6 298
Kokku rahavood äritegevusest	-128 183	+1 060 937
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-145 637	-1 186 427
Materiaalse põhivara müük	-	+255 939
Saadud intressid	+276	+ 1 349
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-145 361	-929 139
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-	+169 423
Laenude tagasimaksed	-169 506	-114 184
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 487	-20 356
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-185 993	+34 913
RAHAVOOD KOKKU	-459 537	+166 711
Raha perioodi alguses	494 564	327 853
Raha perioodi lõpuks	35 027	494 564



Juhatuses liige Ireen Annus

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	100 000	10 000	1 271 860	1 381 860
Aruandeperioodi 2005.a. kasum	-	-	+638 747	+638 747
Saldo 31.12.2005	100 000	10 000	1 910 607	2 020 607
2005.a.kasumi jagamine	-	-	-100 000	-100 000
Aruandeperioodi 2006.a. kasum (-kahjum)	-	-	-125 881	-125 881
Saldo 31.12.2006	100 000	10 000	1 684 726	1 794 726



Juhatuses liige Ireen Annus

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Autokatte OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud bilansikirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.



Juhatuses liige Ireen Annus

Materiaalne põhivara

Autokatte OÜ siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5 000 krooni. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsioonimäärad hoonetele ja ehitistele on 5% ja muudele põhivara gruppidele 20% aastas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil, kusjuures algse soetusmaksumuse korregeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ning pikaajaliste kohustustena kajastatud laenude algsest saadud summa ei erine tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu lühiajalised finantskohustused ning pikaajalised laenukohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Autokatte OÜ on renditehingut käsitlenud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas.

Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeast.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku kohaselt on osaühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Juhatuse liige Ireen Annus

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud nõuete ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Seotud osapooled

Autokatte OÜ seotud osapoolteks on:

- osäühingu omanik
- osäühingu tegevjuhtkond ja juhatus
- osäühingu omaniku, tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nendega seotud ettevõtjad

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	31 645	209 595
Pangakontod	3 382	284 969
KOKKU	35 027	494 564



Juhatuses liige Ireen Annus

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud seisuga 31.12.2006 summas 64 782 krooni, seisuga 31.12.2005.a. summas 144 549 krooni.

Ebatõenäoliselt laekuvateks ostjate poolt tasumata summasid aruandeaastal tunnistatud ei ole ning eelnevatel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõudeid aruandeaastal ei ole laekunud.

Lisa 3. Varud

Materjalivarud bilansis seisuga 31.12.2006 on kajastatud summas 479 918 krooni, seisuga 31.12.2005 summas 261 712 krooni.

Aruandeaastal ega eelneval majandusaastal tootmisvarusid alla hinnatud ega maha kantud ei ole.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Transpordivahendid	Mööbel ja inventar	Muud	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	865 750	495 765	859 053	34 938	102 500	2 358 006
Ostetud perioodi jooksul	-	138 995	-	-	6 642	145 637
Mahakandmise perioodi jooksul	-	16 860	-	-	-	16 860
Soetusmaksumus 31.12.2006	865 750	617 900	859 053	34 938	109 142	2 486 783
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	77 489	299 529	135 210	9 708	44 835	566 771
Amortisatsioonikulu	39 700	88 386	171 810	6 987	14 135	321 018
Mahakantud põhivara kulum	-	16 860	-	-	-	16 860
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	117 189	371 055	307 020	16 695	58 970	870 929
Jääkmaksumus 31.12.2005	788 261	196 236	723 843	25 230	57 665	1 791 235
Jääkmaksumus 31.12.2006	748 561	246 845	552 033	18 243	50 172	1 615 854

12.10.2004.a. sõlmitud laenulepinguga saadud pikaajalise laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule bilansilise maksumusega 788 261 krooni.



Juhatuse liige Ireen Annus

Lisa 5. Võlakohustused

Kohustused aruandeaasta lõpuks moodustavad 414 036 krooni, millest lühiajalised kohustused 356 355 krooni ja pikaajalised kohustused 57 681 krooni.

Pikaajaliste kohustustena on kajastatud 2004.aastal võetud pikaajaline laen 25 564 EUR tagastamise lõpptähtpäevaga 15.10.2008.a. ja intressimääraga euro 6 kuu EURIBOR + 2,5%.

Pikaajalise laenu kohustuse täitmise tagamiseks on seatud hüpoteek kinnistule asukohaga Pärnasalu 27/ Pärnasalu põik 6a, Saue linn.

Laenu tagasimaksete summa järgneval majandusaastal on 68 611 krooni.

Lühiajalised võlad tarnijatele on bilansis kajastatud summas 69 425 krooni.

Informatsioon maksuvõlgade kohta on toodu lisa 6.

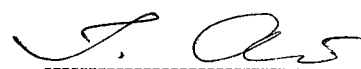
Lisa 6. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	-	30 595	-	2 616
Käibemaks	-	34 282	-	47 222
Üksikisiku tulumaks	-	17 340	-	15 959
Sotsiaalmaks	-	34 045	-	30 252
Töötuskindlustusmakse	-	518	-	962
Kogumispensioni makse	-	1 022	-	360
KOKKU	-	117 802	-	97 368

Maksuvõlg kokku 117 802 krooni koosneb maksukohustustest, millede tasumise tähtaeg ei ole bilansipäevaks saabunud, sealhulgas ettevõtte tulumaksu üldsummast 30 595 krooni moodustab väljamaksmata dividendidelt arvestatud dividendide tulumaksu kohustus 28 205 krooni.

Lisa 7. Kasutusrent

Autokatte OÜ on 2006.aasta lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel kaks sõiduautot. Kasutusrendi makseid on 2006.aastal kantud kuludesse 349 130 krooni. Järgnevate perioodide rendikulu kasutusrendilepingutest kestusega kuni 5 järgnevat majandusaastat moodustab 455 065 krooni.



Juhatuse liige Ireen Annus

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2006.a.	Osatähtsus %	2005.a.	Osatähtsus %
Tentide valmistamine	1 265 832	33,59	1 036 822	22,38
Reklaamloosungite valmistamine	228 011	6,05	407 927	8,81
Kauba müük	162 556	4,31	131 929	2,85
Katete remont	191 616	5,08	215 921	4,66
Telgikatete valmistamine	276 200	7,33	96 880	2,09
Koormakatete valmistamine	934 260	24,79	1 265 935	27,33
Muude katete valmistamine	488 116	12,95	1 263 643	27,28
Kirjade paigaldus	175 230	4,65	203 896	4,40
Raami valmistamine	47 200	1,25	9 200	0,20
Müügitulu kokku	3 769 021	100,00	4 632 153	100,00

Autokatte OÜ on müünud toodangut ja teenuseid Eesti siseturul.

Lisa 9. Omakapital

Autokatte OÜ osakapital koosneb ühest osast suurusega 100 000 krooni.
Kohustuslik reservkapital suurusega 10 000 krooni on moodustatud 10% ulatuses osakapitalist.

Omakapital kokku seisuga 31.12.2006.a. moodustab 1 794 726 krooni, 31.12.2005.a. seisuga 2 020 607 krooni. Peale 2005.a.majandusaasta aruande kinnitamist kuulutati välja dividendide maksmine summas 100 000 krooni. Dividende 2006.aastal välja ei makstud.

Ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 1 314 086 krooni. Dividendide tulumaks, mis kuuluks tasumisele kõigi dividendide väljamaksmisel, on kokku 370 640 krooni.

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Aruandeaasta alguses ja aruandeaasta lõpus tehingute saldod seotud osapooltega puuduvad.



Juhatuses liige Ireen Annus

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Äriühingu juhatus on koostanud 2006.a.majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Autokatte OÜ juhatus:

juhatuse liige Avo Annus.....05.06.2007

juhatuse liige Ireen Annus.....05.06.2007



Juhatus liige Ireen Annus

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Autokatte OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda 2006.aasta majandustegevuse kahjum 125 881 krooni eelnevate perioodide jaotamata kasumi kirjele:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 810 607 krooni
Aruandeperioodi kahjum	-125 881 krooni
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2006	1 684 726 krooni

Juhatus liige Avo Annus

Juhatus liige Ireen Annus

AUTOKATTE OÜ

Äriregistri kood: 10058147

Männimetsa tee 19

10915 Tallinn

**AUTOKATTE OÜ
OSANIKE NIMEKIRI 31.12.2006**

Autokatte OÜ ainuosanik on **Avo Annus** – isikukood 36008010301

Männimetsa tee 19

10915 Tallinn

osa nimiväärtus 100 000 (ükssada tuhat) krooni.



.....
Ireen Annus
juhatuse liige