

**OÜ Powerservice**  
**Majandusaasta aruanne**

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

02-07-2004

190. 3999 y  
Ed.

|                      |                                               |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| Ärinimi:             | OÜ Powerservice                               |
| Äriregistri kood:    | 10542535                                      |
| Aadress:             | Raudtee 26, Nõo, Tartumaa                     |
| Telefon:             | 07 362 025                                    |
| Faks:                | 07 362 325                                    |
| Elektronpost:        | valdurr@uninet.ee                             |
| Majandusaasta algus: | 01.01.2003                                    |
| Majandusaasta lõpp:  | 31.12.2003                                    |
| Põhitegevusala:      | Mootorsõidukite ja haagiste hooldus ja remont |
| Tegevjuht:           | Kuldar Sikk                                   |
| Audiitor:            | Vilja Kübar                                   |

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.



Juhatuse kinnitus

02-07-2004

## SISUKORD

|                                                  |        |
|--------------------------------------------------|--------|
| 2003.aasta tegevusaruanne                        | lk. 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                     | lk. 4  |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele | lk. 4  |
| Bilanss                                          | lk. 5  |
| Kasumiaruanne                                    | lk. 6  |
| Rahavoogude aruanne                              | lk. 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                     | lk. 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad               | lk. 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused   | lk. 8  |
| Lisa. 1 Raha ja pangakontod                      | lk. 11 |
| Lisa. 2 Nõuded ostjate vastu                     | lk. 11 |
| Lisa. 3 Viitlaekumised ja ettemaksed             | lk. 11 |
| Lisa. 4 Maksud                                   | lk. 11 |
| Lisa. 5 Varud ja müügiootel varad                | lk. 11 |
| Lisa. 6 Muud lühiajalised nõuded                 | lk. 12 |
| Lisa. 7 Materiaalne põhivara                     | lk. 12 |
| Lisa. 8 Võlakohustused                           | lk. 12 |
| Lisa. 9 Muud võlad                               | lk. 13 |
| Lisa. 10 Viitvõlad                               | lk. 13 |
| Lisa. 11 Omakapital                              | lk. 13 |
| Lisa. 12 Müügitulu                               | lk. 14 |
| Lisa. 13 Muud äritulud                           | lk. 14 |
| Lisa. 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused     | lk. 14 |
| Lisa. 15 Potentsiaalsed kohustused               | lk. 14 |
| Lisa. 16 Tehingud seotud osapooltega             | lk. 14 |
| Kasumi jaotamise ettepanek                       | lk. 16 |
| Majandusaasta aruande allkirjad                  | lk. 17 |
| Audiitori järeldusotsus                          | lk. 18 |
| Osanike nimekiri                                 | lk. 19 |



02-07-2004

## JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

.....

Powerservice OÜ on Reinsalu Auto AS tütarettevõte, mille põhitegevuseks on veoautode ja haagiste hooldus, remont ning ümberehitus.

Powerservice OÜ majandustegevust 2003.aastal iseloomustab müügitulude 20%-line kasv võrreldes 2002.aastaga. Kasvu põhjuseks on klientide rahulolu pälvimine ning sellega seoses ka uute klientide leidmine.

2003.aastal alustati koostööd Exan AS-ga, kes on Multilift, Hiab ja Jonsered kaubamärkide ainuesindaja Eestis. Koostöös Exan AS-ga alustati ka hürdotarvikute ning hürdosüsteemide hooldus-, paigaldus- ning remonditöid.

Aruandeperioodil kasvas ka töötajate keskmine arv 20 inimeseni, töötajatele maksti 2003.aastal kokku töötasudeks 445tuhat krooni ning palgalt arvestati sotsiaalmaksudeks 149tuhat krooni.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2003.aasta jooksul ei ole makstud.

2004.aasta eesmärkidest võib nimetada koostöö jätkamist Exan AS-ga ning lepingute sõlmimist varuosade tarnimiseks Powerservice OÜ-le maaletoojatega.

Töötingimuste parandamiseks ning teenuste taseme tõstmiseks on kavas remontida treiruum ning veoautode värvikamber.

  
Juhatuse kinnitus 3

02-07-2004

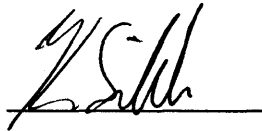
.....

## JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 16 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Powerservice OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Powerservice OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Kuldar Sikk juhatuse liige



18.06.2004



Juhatuse kinnitus 4

02-07-2004

## Bilanss

(kroonides)

|                                       | Lisa nr | 31.12.03         | 31.12.02         |
|---------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>Varad</b>                          |         |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                      |         |                  |                  |
| Raha ja pangakontod                   | 1       | 11 156           | 53 044           |
| Nõuded ostjate vastu                  | 2       | 344 809          | 270 145          |
| Muud nõuded                           | 6       | 0                | 15 000           |
| Viitlaekumised ja ettemaksed          | 3,4     | 4 107            | 355              |
| Varud                                 | 5       | 254 550          | 423 170          |
| <b>Käibevara kokku</b>                |         | <b>614 622</b>   | <b>761 714</b>   |
| <b>Põhivara</b>                       |         |                  |                  |
| Materiaalne põhivara                  | 7       | 1 580 163        | 1 702 305        |
| <b>Vara kokku</b>                     |         | <b>2 194 785</b> | <b>2 464 019</b> |
|                                       |         |                  |                  |
|                                       |         |                  |                  |
| <b>Kohustused ja omakapital</b>       |         |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>        |         |                  |                  |
| Võlakohustused                        | 8       | 439 600          | 430 420          |
| Ostjate ettemaksed teenuste eest      |         | 1 226            | 990              |
| Võlad hankijatele                     |         | 368 041          | 377 466          |
| Muud lühiajalised võlad               | 9       | 244 566          | 662 413          |
| Maksuvõlad                            | 4       | 40 954           | 25 660           |
| Viitvõlad                             | 10      | 56 205           | 32 903           |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  |         | <b>1 150 592</b> | <b>1 529 851</b> |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>        |         |                  |                  |
| Pikaajalised võlakohustused           | 8       | 823 062          | 884 000          |
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b>  |         | <b>823 062</b>   | <b>884 000</b>   |
| <b>Kohustused kokku</b>               |         | <b>1 973 654</b> | <b>2 413 851</b> |
| <b>Omakapital</b>                     |         |                  |                  |
| Osakapital                            | 11      | 50 000           | 50 000           |
| Reservid                              |         |                  |                  |
| Kohustuslik reservkapital             |         | 5 000            | 5 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kahjum  |         | -4 832           | -55 246          |
| Aruandeaasta kasum                    |         | 170 963          | 50 414           |
| <b>Omakapital kokku</b>               |         | <b>221 131</b>   | <b>50 168</b>    |
| <b>Kohustused ja omakapital kokku</b> |         | <b>2 194 785</b> | <b>2 464 019</b> |

  
Juhatuse kinnitus 5

02-07-2004

.....

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                     | Lisa nr. | 2003      | 2002      |
|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|
| Äritulud                            |          |           |           |
| Müügitulu                           | 12       | 3 808 846 | 3 158 239 |
| Muud äritulud                       | 13       | 137 000   | 540 729   |
| Kokku äritulud                      |          | 3 945 846 | 3 698 967 |
| Ärikulud                            |          |           |           |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14       | 2 653 577 | 2 322 514 |
| Mitmesugused tegevuskulud           |          | 325 823   | 590 941   |
| Tööjõukulud                         |          | 594 689   | 512 015   |
| Palgakulu                           |          | 445 460   | 383 532   |
| Sotsiaalmaksud                      |          | 149 229   | 128 483   |
| Kulum                               | 7        | 196 999   | 191 624   |
| Muud ärikulud                       |          | 2 619     | 17 814    |
| Kokku ärikulud                      |          | 3 773 707 | 3 634 908 |
| Ärikasum                            |          | 172 139   | 64 060    |
| Finantstulud                        |          |           |           |
| Muud intressi ja finantstulud       |          | 7         | 15        |
| Kokku finantstulud                  |          | 7         | 15        |
| Finantskulud                        |          |           |           |
| Intressikulud                       |          | 1183      | 13661     |
| Kokku finantskulud                  |          | 1 183     | 13 661    |
| Kasum majandustegevusest            |          | 170 963   | 50 414    |
| Aruandeaasta puhaskasum             |          | 170 963   | 50 414    |

  
Juhatuse kinnitus 6

02-07-2004

**Rahavoogude aruanne** (alustades puhaskasumist)

(kroonides)

|                                         | 2003           | 2002            |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>           |                |                 |
| Puhaskasum                              | 170 963        | 50 414          |
| Amortisatsioon                          | 196 999        | 191 624         |
| Äritegevusega korrigeerimine            |                |                 |
| Klientide võlgnevuse muutumine          | -59 664        | 117 438         |
| Klientide ettemaksed                    | 236            | 744             |
| Varude muutus                           | 168 621        | 154 680         |
| Tulevaste perioodide kulud              | -3 752         | 1 525           |
| Hankijatele võlgnevuse muutus           | -427 271       | -287 254        |
| Maksuvõlad                              | 15 294         | -83 108         |
| Viitvõlad                               | 23 302         | -16 610         |
| <b>Rahavood äritegevusest kokku</b>     | <b>84 728</b>  | <b>129 453</b>  |
| <b>Rahavood investeerimisest</b>        |                |                 |
| Tasutud põhivara eest                   | -74 858        | 0               |
| <b>Rahavood investeerimisest kokku</b>  | <b>-74 858</b> | <b>0</b>        |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>       |                |                 |
| Saadud laenud                           | 85 000         | 25 000          |
| Tasutud laenud                          | -91 938        | 0               |
| Tasutud kapitalirendimaksed             | -44 820        | -127 138        |
| <b>Rahavood finantseerimisest kokku</b> | <b>-51 758</b> | <b>-102 138</b> |
|                                         |                |                 |
| <b>Raha ja pangakontode netomuutus</b>  | <b>-41 888</b> | <b>27 315</b>   |
|                                         |                |                 |
| Raha ja pangakontod perioodi alguses    | 53 044         | 25 730          |
| Raha ja pangakontod muutus              | -41 888        | 27 315          |
| Raha ja pangakontod perioodi lõpus      | 11 156         | 53044           |



Juhatuse kinnitus 7

02-07-2004

## ***Omakapitali muutuste aruanne***

.....

(kroonides)

|                         | Osakapital   | Reservkap   | Jaotamata kasum/kahjum | Aruandeaasta kasum/kahjum | Kokku         |
|-------------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|---------------|
| <b>Seisuga 31.12.01</b> | <b>50000</b> | <b>5000</b> | <b>31172</b>           | <b>-86418</b>             | <b>-246</b>   |
| Eelmise aasta kahjum    |              |             | -86418                 | 86418                     |               |
| 2002.a kasum            |              |             |                        | 50414                     |               |
| <b>Seisuga 31.12.02</b> | <b>50000</b> | <b>5000</b> | <b>-55246</b>          | <b>50414</b>              | <b>50168</b>  |
| Eelmise aasta kasum     |              |             | 50414                  | -50414                    |               |
| 2003.a kasum            |              |             |                        | 170963                    |               |
| <b>Seisuga 31.12.03</b> | <b>50000</b> | <b>5000</b> | <b>-4832</b>           | <b>170963</b>             | <b>221131</b> |

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**

### **Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.**

Powerservice OÜ 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### **Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused.**

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmiste perioodide esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

  
Juhatuse kinnitus 8



02-07-2004

## Raha ja rahaekvivalendid

.....

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

## Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

## Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

## Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

## Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 15 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

  
Juhatuse kinnitus 9

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- |                                          |        |
|------------------------------------------|--------|
| • Kapitaliseeritud kulud                 | 10 %   |
| • Masinad ja seadmed                     | 8-10 % |
| • Transpordivahendid                     | 10 %   |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 8-10 % |

### Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

### Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.



02-07-2004

**Lisa 1 Raha ja pangakontod**

|                                  | 31.12.2003   | 31.12.2002   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassa                   | 515          | 49760        |
| Pangakontod                      | 10641        | 3284         |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b> | <b>11156</b> | <b>53044</b> |

**Lisa 2 Nõuded ostjate vastu**

|                                   | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Ostjate laekumata arved           | 374683        | 270145        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | -29874        | 0             |
| <b>Nõuded ostjate vastu kokku</b> | <b>344809</b> | <b>270145</b> |

**Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed**

|                                           | 31.12.2003  | 31.12.2002 |
|-------------------------------------------|-------------|------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded(lisa4) | 2057        | 0          |
| Tulevaste perioodide kulud                | 2050        | 355        |
| <b>Viitlaekumised ja ettemaksed kokku</b> | <b>4107</b> | <b>355</b> |

**Lisa 4 Maksud**

|                            | 31.12.2003  |              | 31.12.2002 |              |
|----------------------------|-------------|--------------|------------|--------------|
|                            | Ettemaks    | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Ettevõtte tulumaks         | 0           | 278          | 0          | 352          |
| Käibemaks                  | 2057        | 0            | 0          | 2729         |
| Üksikisiku tulumaks        | 0           | 10927        | 0          | 5876         |
| Sotsiaalmaks               | 0           | 28182        | 0          | 16002        |
| Kohustuslik kogumispension | 0           | 383          | 0          | 60           |
| Töötuskindlustusmaks       | 0           | 1184         | 0          | 641          |
| <b>Kokku</b>               | <b>2057</b> | <b>40954</b> | <b>0</b>   | <b>25660</b> |

**Lisa 5 Varud ja müügioteel varad**

|                                        | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad                 | 252699        | 423004        |
| Ettemaksed hankijatele                 | 1850          | 166           |
| <b>Varud ja müügioteel varad kokku</b> | <b>254549</b> | <b>423170</b> |

02-07-2004

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse varusid alla hinnatud ja kasutuskõlbmatuks tunnistatud ei ole.

#### Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded

|                                   | Saldo<br>31.12.2003 | Tagasimakse tähtaeg |                   | 12 kuu<br>jooksul |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                   |                     | Saldo<br>31.12.2002 | 12 kuu<br>jooksul |                   |
| Nõuded emattevõtte vastu(lisa 16) | 0                   | 15000               | 15000             | 15000             |
| <b>Kokku</b>                      | <b>0</b>            | <b>15000</b>        | <b>15000</b>      | <b>15000</b>      |

#### Lisa 7 Materiaalne põhivara

|                                  | Masinaid<br>ja seadmed | Autod jm<br>transp. Vah. | Kapitaliseeritud<br>parenduskulud | Kokku          |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2002</b>  |                        |                          |                                   |                |
| Soetusmaksumus                   | 1531401                | 493559                   | 149294                            | 2174254        |
| akumuleeritud kulum              | -291697                | -150394                  | -29858                            | -471949        |
| <b>Jääkmaksumus</b>              | <b>1239704</b>         | <b>343165</b>            | <b>119436</b>                     | <b>1702305</b> |
| <b>2003.a. toimunud muutused</b> |                        |                          |                                   |                |
| Ostud perioodi<br>jooksul        | 74858                  | 0                        | 0                                 | 74858          |
| Amortisatsioonikulu              | -132714                | -49356                   | -14929                            | -196999        |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2003</b>  |                        |                          |                                   |                |
| Soetusmaksumus                   | 1606259                | 493559                   | 149294                            | 2249112        |
| Akumuleeritud kulum              | -424411                | -199750                  | -44787                            | -668949        |
| <b>Jääkmaksumus</b>              | <b>1181848</b>         | <b>293809</b>            | <b>104507</b>                     | <b>1580163</b> |

#### Lisa 8 Võlakohustused

|                            | Saldo<br>31.12.2003 | Tagasimaksete tähtaeg |               | Intressi<br>määr |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|------------------|
|                            |                     | 1.aasta               | 1-5<br>aastat |                  |
| Võlakohustused             | 1262662             | 439600                | 823062        | 0%               |
| s.h. Hydro Texaco Eesti AS | 864000              | 439600                | 424400        | 0%               |
| Reinsalu Sport MTÜ         | 93662               | 0                     | 93662         | 0%               |
| eraisik                    | 305000              | 0                     | 305000        | 0%               |
| <b>Kokku</b>               | <b>1262662</b>      | <b>439600</b>         | <b>823062</b> |                  |

  
Juhatuse kinnitus 12

02-07-2004

**Tagasimaksete tähtaeg**

|                            | <b>Saldo</b>      | <b>1.aasta</b> | <b>1-5</b>    | <b>Intressi</b> |
|----------------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------------|
|                            | <b>31.12.2002</b> |                | <b>aastat</b> | <b>määr</b>     |
| Võlakohustused             | 1314420           | 430420         | 884000        | 0%              |
| s.h. Hydro Texaco Eesti AS | 939600            | 385600         | 554000        | 0%              |
| Reinsalu Sport MTÜ         | 25000             | 0              | 25000         | 0%              |
| eraisik                    | 305000            | 0              | 305000        | 0%              |
| Kapitalirendikohustused    | 44820             | 44820          | 0             | 11%             |
| <b>Kokku</b>               | <b>1314420</b>    | <b>430420</b>  | <b>884000</b> |                 |

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

**Lisa 9 Muud võlad**

**Tagasimakse tähtaeg**

|                                | <b>Saldo</b>      | <b>1.aasta</b> | <b>Saldo</b>      | <b>1.aasta</b> |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                | <b>31.12.2003</b> |                | <b>31.12.2002</b> |                |
| Võlad emaettevõttele (lisa 16) | 244566            | 244566         | 662413            | 662413         |
| <b>Kokku</b>                   | <b>244566</b>     | <b>244566</b>  | <b>662413</b>     | <b>662413</b>  |

**Lisa 10 Viitvõlad**

|                    | <b>Seisuga 31.12.2003</b> | <b>31.12.2002</b> |
|--------------------|---------------------------|-------------------|
| Võlad töövõtjatele | 56205                     | 32903             |
| <b>Kokku</b>       | <b>56205</b>              | <b>32903</b>      |

**Lisa 11 Omakapital**

|                       | <b>31.12.2003</b> | <b>31.12.2002</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Osakapital(kroonides) | 50000             | 50000             |
| Osade arv             | 1                 | 1                 |
| Osa nimiväärtus       | 50000             | 50000             |

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2003 moodustas 166131 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 120000 tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 42162 tuhat krooni.

  
Juhatuse kinnitus 13

02-07-2004

**Lisa 12 Müügitulu**

|                                   | 2003           | 2002           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Mootorsõidukite remont ja hooldus | 3656493        | 3121006        |
| Puksiirteenus                     | 152353         | 37233          |
| <b>Kokku</b>                      | <b>3808846</b> | <b>3158239</b> |

**Lisa 13 Muud äritulud**

|                                                                     | 2003          | 2002          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ebatõenäoliste laekuvana kajastatud arve laekumine(Ergo Kindlustus) | 137000        |               |
| Laenu sissenõudmisest loobumine                                     |               | 300000        |
| Ostuarvete sissenõudmisest loobumine                                |               | 233123        |
| Muud äritulud                                                       |               | 7606          |
| <b>Kokku</b>                                                        | <b>137000</b> | <b>540729</b> |

**Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused**

|               | 2003           | 2002           |
|---------------|----------------|----------------|
| Materjal      | 52599          | 161851         |
| Varuosad      | 1780652        | 1464255        |
| Määrdeained   | 315798         | 150768         |
| Abimaterjalid | 207817         | 227633         |
| Elekter       | 188556         | 150689         |
| Teenused      | 108155         | 167318         |
| <b>Kokku</b>  | <b>2653577</b> | <b>2322514</b> |

**Lisa 15 Potentsiaalsed kohustused**

Ettevõtte oli seisuga 31.detsember 2003 järgmine käendusleping:

1. Seisuga 31.12.2003.a. oli OÜ Powerservice käendanud kolmanda poolt Eesti Ühispankast saadud arvelduskrediiti summas 70 000,00 krooni.

**Lisa 16 Tehingud seotud osapooltega**

OÜ Powerservice aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Omanikke (emaettevõtte ja emaettevõtte omanikud)
2. Tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
3. Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

  
Juhatuse kinnitus 14

02-07-2004

OÜ Powerservice on 2003 a. otnud (põhivara rentimine, muud teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanus teenuseid (remonditeenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele.....

|                               | 2003          |                | 2002          |               |
|-------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                               | ostud         | müügid         | ostud         | müügid        |
| Emaettevõtte                  | 451649        | 1021951        | 736281        | 683962        |
| Emaettevõttega seotud isikud  | 0             | 25904          | 0             | 0             |
| <b>Kokku kaupade ost-müük</b> | <b>451649</b> | <b>1047855</b> | <b>736281</b> | <b>683962</b> |

**Saldod seotud osapooltega teenuste ja kaupade osas:**

|                                      | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Emaettevõtte                         | 0             | 15000         |
| <b>Kokku lühiajalised nõuded</b>     | <b>0</b>      | <b>15000</b>  |
| Emaettevõtte                         | 244566        | 662413        |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b> | <b>244566</b> | <b>662413</b> |

**Saldod seotud osapooltega saadud laenude osas:**

|                                         |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Emaettevõtte omanik                     | 305000        | 305000        |
| Emaettevõtte omanikuga seotud ettevõtte | 93662         | 25000         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>    | <b>398662</b> | <b>340000</b> |

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

  
Juhatuse kinnitus 15

**KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

|                                                                       |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| Jaotamata kasum 31.12.2002                                            | -4 832 krooni  |
| 2003. a. puhaskasum                                                   | 170 963 krooni |
| Kokku jaotamata kasum peale 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist | 166 131 krooni |



Kuldar Sikk  
Juhatuse liige





02-07-2004

## MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

.....

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Powerservice üldkoosolek 30.06.2004.

  
.....  
Kuldar Sikk  
Juhatuse liige

30.06.2004

  
Juhatuse kinnitus 17



## Audiitori järeldusotsus OÜ Powerservice osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Powerservice 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 170 963 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 2 194 785 -krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Powerservice finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Viija Kübar  
vannutatud audiitor

Tartus, 28. juuni 2004.a.

02-07-2004

## OÜ POWERSERVICE OSANIKU NIMEKIRI

|                  |                                        |
|------------------|----------------------------------------|
| Nimi:            | Reinsalu Auto AS                       |
| Registrikood:    | 10288491                               |
| Aadress:         | Tamme 17,<br>61701, Tõrvandi, Tartumaa |
| Osa nimiväärtus: | 50 000,00krooni                        |
| Omandamise aeg:  | 07.08.2000                             |
| Omandamise aeg:  | 14.03.2002                             |

