

19. 06. 2006

1709 59192

OÜ Powerservice Majandusaasta aruanne



Äriniimi:	OÜ Powerservice
Äriregistri kood:	10542535
Aadress:	Ringtee 27, Tartu
Telefon:	7 362 025
Faks:	7 362 325
Elektronpost:	powerservice@hot.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Põhitegevusala:	Mootorsõidukite ja haagiste hooldus ja remont
Tegevjuht:	Ave Orula

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

osanike nimekiri

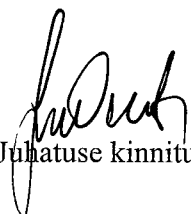


Juhatuse kinnitus

19. 06. 2006

SISUKORD

2005.aasta tegevusaruanne	lk.	3
Raamatupidamise aastaruanne	lk.	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele	lk.	4
Bilanss	lk.	5
Kasumiaruanne	lk.	6
Rahavoogude aruanne	lk.	7
Omakapitali muutuste aruanne	lk.	7
Raamatupidamise aastaruande lisad	lk.	8
Raamatupidamise aastaruande koostamise alused	lk.	8
Lisa. 1 Raha ja pangakontod	lk.	10
Lisa. 2 Nõuded ostjate vastu	lk.	10
Lisa. 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	lk.	10
Lisa. 4 Varud ja müügioteel varad	lk.	10
Lisa. 5 Materiaalne põhivara	lk.	11
Lisa. 6 Võlakohustused	lk.	11
Lisa. 7 Muud võlad	lk.	12
Lisa. 8 Maksud	lk.	12
Lisa. 9 Viitvõlad	lk.	12
Lisa. 10 Omakapital	lk.	12
Lisa. 11 Müügitulu	lk.	13
Lisa. 12 Muud äritulud	lk.	13
Lisa. 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	lk.	13
Lisa. 14 Potentsiaalsed kohustused	lk.	13
Lisa. 15 Tehingud seotud osapooltega	lk.	13
Lisa. 16 Laenu tagatis	lk.	14
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.	15
Majandusaasta aruande allkirjad	lk.	16
Osanike nimekiri	lk.	17


Juhatuse kinnitus

19. 06. 2006

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

.....

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

Powerservice OÜ majandustegevust 2005.aastal iseloomustab müügitulude vaid 1,4%-line kasv võrreldes 2004.aastaga.

Aruandeperioodil oli töötajate keskmine arv 20 inimeset, töötajatele maksti 2005.aastal kokku töötasudeks 817tuhat krooni ning palgalt arvestati sotsiaalmaksudeks 273tuhat krooni.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2005.aasta jooksul ei ole makstud.

2005.aasta eesmärkidest võib nimetada lepingute sõlmimist varuosade tarnimiseks Powerservice OÜ-le maaletoojatega.

2005.aastal investeeriti uue garaaziboksi ehitusse ja osteti uue tehnilise abi tõstuk.

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

19. 06. 2006

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerima oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 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.

Ave Orula juhatuse liige

17.04.2006

19.06.2006

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.05	31.12.04
Varad			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	197 333	117 478
Nõuded ostjate vastu	2	378 915	378 679
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	194	0
Varud	4	49 012	215 387
Käibevara kokku		625 454	711 544
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	1 192 536	1 352 550
Vara kokku		1 817 990	2 064 094
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	6	401 727	150 207
Võlad hankijatele		159 972	188 211
Muud lühiajalised võlad	7	208 634	406 846
Maksuvõlad	8	59 485	93 660
Viitvõlad	9	77 817	62 826
Lühiajalised kohustused kokku		907 635	901 751
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	6	282 330	746 279
Pikaajalised kohustused kokku		282 330	746 279
Kohustused kokku		1 189 965	1 648 030
Omakapital			
Osakapital	10	50 000	50 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	10	361 064	166 131
Aruandeaasta kasum	10	211 962	194 933
Omakapital kokku	10	628 025	416 064
Kohustused ja omakapital kokku		1 817 990	2 064 094

19. 06. 2006

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	11	4 867 577	4 799 637
Muud äritulud	12		63 102
Kokku äritulud		4 867 577	4 862 739
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	2 929 600	3 137 997
Mitmesugused tegevuskulud		322 516	368 587
Tööjõukulud		1 090 072	929 585
Palgakulu		816 570	638 300
Sotsiaalmaksud		273 502	291 285
Kulum		272 509	196 613
Muud ärikulud		1 393	5 639
Kokku ärikulud		4 616 090	4 638 421
Ärikasum		251 487	224 318
Finantstulud			
Muud intressi ja finantstulud		569	0
Kokku finantstulud		569	0
Finantskulud			
Intressikulud		40 094	28 869
Kahjum valuutakursi muutusest			516
Kokku finantskulud		40 094	29 385
Kasum majandustegevusest		211 962	194 933
Aruandeaasta puhaskasum		211 962	194 933

19.06.2006

Rahavoogude aruanne (alustades puhaskasumist)

(kroonides)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
PUHASKASUM	211 962	194 933
Amortisatsioon	272 509	196 613
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	493
Äritegevusega korrigeerimine		
Klientide võlgnevuse muutumine	-236	-33 870
Varude muutus	166 375	39 163
Tulevaste perioodide kulud	-194	4 107
Ostjate ettemaksed	0	-1 226
Hankijatele võlgnevuse muutus	-226 451	-17 551
Maksuvõlad	-34 175	52 706
Viitvõlad	14 991	6 621
Rahavood äritegevusest kokku	404 781	441 989
Rahavood investeerimisest		
Saadud põhivara müügist	0	30 508
Tasutud põhivara eest	-112 495	0
Rahavood investeerimisest kokku	-112 495	30 508
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	290 000	735 007
Tasutud laenud	-502 431	-1 101 182
Rahavood finantseerimisest kokku	-212 431	-366 175
Raha ja pangakontode netomuutus	79 855	106 322
Raha ja pangakontod perioodi alguses	117 478	11 156
Raha ja pangakontod muutus	79 855	106 322
Raha ja pangakontod lõpus	197 333	117 478

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Reservkap	Jaotamata kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.03	50000	5000	-4832	170963	221131
Eelmise aasta kasum			170963		
2004.a kasum				194933	
Seisuga 31.12.04	50000	5000	166131	194933	416064
Eelmise aasta kasum			194933		
2005.a kasum				211962	
Seisuga 31.12.05	50000	5000	361064	211962	628026

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

19.06.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Powerservice OÜ 2005. 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.

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 laenuid 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 laekuv summas.

19. 06. 2006

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.

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 tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|--------|
| • Kapitaliseeritud kulud | 10 % |
| • Masinad ja seadmed | 12,5 % |
| • Transpordivahendid | 12,5 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 12,5 % |

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 kulutusi. 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.

19. 06. 2006

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.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassa	27 684	15 329
Pangakontod	169 649	102 149
Raha ja pangakontod kokku	197 333	117 478

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjate laekumata arved	378 915	378 679
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	378 915	378 679

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded(lisa4)	0	0
Tulevaste perioodide kulud	194	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	194	0

Lisa 4 Varud ja müügiootel varad

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	49 012	215 387
Varud ja müügiootel varad kokku	49 012	215 387

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

19.06.2006

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Autod jm transp. Vah.	Kapitaliseeritud parenduskulud	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1606259	433559	149294	2189112
akumuleeritud kulum	-581875	-194971	-59716	-836562
Jääkmaksumus	1024386	238588	89576	1352550
2005.a. toimunud muutused				
Soetamine	62057	0	50438	112495
Amortisatsioonikulu	-202544	-54195	-15770	-272509
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	1668316	433559	199732	2301607
Akumuleeritud kulum	-784416	-249167	-75488	-1109071
Jääkmaksumus	883900	184392	124244	1192536

Lisa 6 Võlakohustused

Tagasimaksete tähtaeg

	Saldo 31.12.2005	1.aasta	1-5 aastat	Intressi määr
Hansapank AS	441057	158727	282330	EURIBOR+4,50%
Reinsalu Auto AS	240000	240000	0	5,5%
Kokku	681057	398727	282330	

Tagasimaksete tähtaeg

	Saldo 31.12.2004	1.aasta	1-5 aastat	Intressi määr
Hansapank AS	591487	150208	441279	EURIBOR+4,50%
Eraisik	305000	305000	0	0%
Kokku	896487	455208	441279	

Laen Hansapank AS'lt on EUR`des, ülejäänud võlakohustused Eesti kroonides.

19. 06. 2006

Lisa 7 Muud võlad

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2005	1.aasta	Saldo 31.12.2004	1.aasta
Võlad emaettevõttele (lisa 16)	208634	208634	406846	406846
Kokku	208634	208634	406846	406846

Lisa 8 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	95
Käibemaks	0	1993	0	44301
Üksikisiku tulumaks	0	13671	0	11867
Sotsiaalmaks	0	41645	0	33952
Kohustuslik kogumispension	0	852	0	985
Töötuskindlustusmaks	0	1324	0	1378
Käibemaksu intress	0	0	0	1079
Sotsiaalmaksu intress	0	0	0	3
Kokku	0	59485	0	93660

Lisa 9 Viitvõlad

	Seisuga 31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	70068	59298
Intressivõlg	7749	3528
Kokku	77817	62826

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital(kroonides)	50000	50000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50000	50000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2005 moodustas 573026 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 441230 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 131796 krooni.

19.06.2006

Lisa 11 Müügitulu

	2005	2004
Mootorsõidukite remont ja hooldus	4859779	4644565
Puksiirteenus	0	128580
EL sisene müük	7799	26492
Kokku	4867578	4799637

Lisa 12 Muud äritulud

	2005	2004
Ostuarvete sissenõudmisest loobumine	0	63102
Kokku	0	63102

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Materjal	243725	57880
Varuosad	1962994	1890560
Määrdeained	139076	166745
Abimaterjalid	166659	348920
Elekter	167575	192085
Teenused	249571	481807
Kokku	2929600	3137997

Lisa 14 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte oli seisuga 31.detsember 2005 järgmine käendusleping:

1. Seisuga 31.12.2005.a. oli OÜ Powerservice käendanud kolmanda isiku poolt Eesti Ühis pangast saadud arvelduskrediiti summas 70 000,00 krooni.

Lisa 15 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.

OÜ Powerservice on 2005 a. ostnud (põhivara rentimine, muud teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanus teenuseid (remonditeenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

19.06.2006

	2005		2004	
	ostud	müügid	ostud	müügid
Emaettevõtte	529653	607446	787247	703842
Emaettevõtte omanikuga seotud ettevõtte 5310		78920	3513	105470
Kokku kaupade ost-müük	534963	686366	790760	809312

Saldod seotud osapooltega teenuste ja kaupade osas:

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Emaettevõtte	208634	406846

Saldod seotud osapooltega saadud laenude osas:

Emaettevõtte omanik	3000	305000
Emaettevõtte	240000	0
Kokku kohustused	243000	305000

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

Lisa 16 Laenu tagatis

Hansapangast saadud laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Imavere küla, Järvamaa (registriosa nr 10456, omanik Valdur Reinalu) ja Reinsalu Auto AS garantii

19. 06. 2006

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasum 31.12.2004

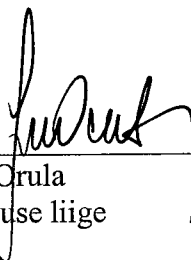
361 064 krooni

2005. a. puhaskasum

211 962 krooni

Kokku jaotamata kasum peale 2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist

573 026 krooni


Ave Orula
Juhatuses liige

Powerservice OÜ
2005.a.majandusaasta aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19. 06. 2006

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2005.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Powerservice üldkoosolek 17.04.2006.


.....
Ave Orula
Juhatuseliige

17.04.2005


Juhatuseliige kinnitus

19. 06. 2006

OÜ POWERSERVICE OSANIKU NIMEKIRI

.....

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