

29.06.2007

OÜ Powerservice Majandusaasta aruanne

114 74159

le

Äriniimi:	OÜ Powerservice
Äriregistri kood:	10542535
Aadress:	Ringtee 27, Tartu
Telefon:	7 362 025
Faks:	7 362 325
Elektronpost:	powerservice@hot.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Põhitegevusala:	Mootorsõidukite ja haagiste hooldus ja remont
Tegevjuht:	Ave Orula

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

osanike nimekiri


Juhatuse kinnitus

SISUKORD

2006.aasta tegevusaruanne	lk.	3
Raamatupidamise aastaaruanne	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 ja ettemaksed	lk.	10
Lisa. 3 Varud	lk.	10
Lisa. 4 Materiaalne põhivara	lk.	11
Lisa. 5 Laenukohustused	lk.	11
Lisa. 6 Võlad ja ettemaksed	lk.	12
Lisa. 7 Maksud	lk.	12
Lisa. 8 Omakapital	lk.	12
Lisa. 9 Müügitulu	lk.	12
Lisa. 10 Muud äritulud	lk.	13
Lisa. 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	lk.	13
Lisa. 12 Potentsiaalsed kohustused	lk.	13
Lisa. 13 Tehingud seotud osapooltega	lk.	13
Lisa. 14 Laenu tagatis	lk.	14
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.	15
Majandusaasta aruande allkirjad	lk.	16
Osanike nimekiri	lk.	17


Juhatuse kinnitus

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

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

Aruandeperioodil oli töötajate keskmine arv 18 inimeset, töötajatele maksti 2006.aastal kokku töötasudeks 766tuhat krooni ning palgalt arvestati sotsiaalmaksudeks 255tuhat krooni.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2006.aasta jooksul ei ole makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	4350	4868
Tulu kasv	-10,6%	1,4%
Brutokasumi määr %	6,9%	5,2%
Puhaskasum (tuh kr)	2,64	2,12
Kasumi kasv	24,7%	8,7%
Puhasrentaablus	6%	4,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,18	0,69
ROA	17%	12%
ROE	30%	34%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

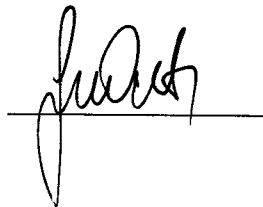
- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

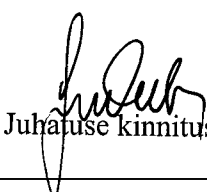
Käesolevaga deklareerima oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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



17.04.2007



Juhatus kinnitus 4

Bilanss

(kroonides)

	<i>Lisa nr</i>	31.12.2006	31.12.2005
Varad			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	225 069	197 333
Nõuded ja ettemaksed	2	382 293	379 109
Varud	3	24 614	49 012
Käibevara kokku		631 976	625 454
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	918 249	1 192 536
Vara kokku		1 550 225	1 817 990
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	287 094	401 727
Võlad ja ettemaksed	6,7	250 393	505 908
Lühiajalised kohustused kokku		537 487	907 635
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	6	120 263	282 330
Pikaajalised kohustused kokku		120 263	282 330
Kohustused kokku		657 750	1 189 965
Omakapital			
Osakapital	8	50 000	50 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		573 026	361 064
Aruandeaasta kasum		264 449	211 962
Omakapital kokku		892 475	628 025
Kohustused ja omakapital kokku		1 550 225	1 817 990

Kasumiaruanne

(kroonides)

	<i>Lisa nr.</i>	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	9	4 349 746	4 867 577
Muud äritulud	10	2 076	
Kokku äritulud		4 351 822	4 867 577
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-2 574 266	-2 929 600
Mitmesugused tegevuskulud		-166 803	-322 516
Tööjõukulud		-1 021 273	-1 090 072
Palgakulu		-765 740	-816 570
Sotsiaalmaksud		-255 533	-273 502
Kulum		-283 036	-272 509
Muud ärikulud		-4 772	-1 393
Kokku ärikulud		-4 050 150	-4 616 090
Ärikasum		301 672	251 487
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi ja finantstulud		99	569
Intressikulud		-37 322	-40 094
Kokku finantskulud		-37 223	-39 525
Kasum majandustegevusest		264 449	211 962
Aruandeaasta puhaskasum		264 449	211 962

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

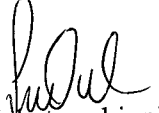
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	301 672	251 487
Amortisatsioon	283 036	272 509
Kasum/kahjum põhivara müügist	4 875	0
Makstud intressid	-27 324	-40 094
Äritegevusega korrigeerimine		
Nõuded ja ettemaksed muutus	-3 183	-430
Varude muutus	24 398	166 375
Võlad ja ettemaksed	-265 513	-245 635
Rahavood äritegevusest kokku	317 961	404 212
Rahavood investeerimisest		
Saadud põhivara müügist	9 250	0
Tasutud põhivara eest	-22 874	-112 495
Rahavood investeerimisest kokku	-13 624	-112 495
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	0	290 000
Tasutud laenud	-276 700	-502 431
Saadud intressid	99	569
Rahavood finantseerimisest kokku	-276 601	-211 862
Raha ja pangakontode netomuutus	27 736	79 855
Raha ja pangakontod perioodi alguses	197 333	117 478
Raha ja pangakontod muutus	27 736	79 855
Raha ja pangakontod lõpus	225 069	197 333

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Reservkap	Jaotamata kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
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
Eelmise aasta kasum			211962		
2006.a kasum				264449	
Seisuga 31.12.06	50000	5000	573026	264449	892475

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.


Juhatuses kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Powerservice OÜ 2006. 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 vähendamisenä.

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 laekuv 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.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel 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.

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

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassa	48 422	27 684
Pangakontod	176 647	169 649
Raha ja pangakontod kokku	225 069	197 333

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate laekumata arved	380 484	378 915
Ettemaksed teenuste eest	1 808	194
Nõuded ostjate vastu kokku	382 292	379 109

Lisa 3 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	24 614	49 012
Varud ja müügioteel varad kokku	24 614	49 012

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

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Autod jm transp. Vah.	Kapitaliseeritud parenduskulud	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	1668316	433559	199732	2301607
akumuleeritud kulum	-784416	-249167	-75488	-1109071
Jääkmaksumus	883900	184392	124244	1192536
2006.a. toimunud muutused				
Soetamine	22874	0	0	22874
Amortisatsioonikulu	-208868	-54195	-19973	-283036
Müük soetusmaksumuses	-30000	0	0	-30000
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1661189	433559	199732	2294481
Akumuleeritud kulum	-977409	-303361	-95461	-1376231
Jääkmaksumus	683780	130198	104271	918250

Lisa 5 Laenukohustused

	Tagasimaksete tähtaeg			
	Saldo 31.12.2006	1.aasta	1-5 aastat	Intressi määr
Hansapank AS	279057	158794	120263	EURIBOR+4,50%
Reinsalu Auto AS	125300	125300	0	5,5%
Eraisik	3000	3000	0	0%
Kokku	407357	287094	120263	

	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%
Eraisik	3000	3000	0	0%
Kokku	684057	401727	282330	


Juhatuse kinnitus 11

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	62989	368606
Võlad töövõtjatele	79919	70068
Maksuvõlad	89739	59485
Muud võlad	17746	7749
Kokku	250393	505908

Lisa 7 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	29946	0	1993
Üksikisiku tulumaks	0	14374	0	13671
Sotsiaalmaks	0	43529	0	41645
Kohustuslik kogumispension	0	820	0	852
Töötuskindlustusmaks	0	1070	0	1324
Kokku	0	89739	0	59485

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital(kroonides)	50000	50000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50000	50000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 837475 krooni.
Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 653230 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 184245 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

	2006	2005
Mootorsõidukite remont ja hooldus	4333430	4859779
EL sisene müük	16316	7798
Kokku	4349746	4867577

Lisa 10 Muud äritulud

	2006	2005
Viivis ostjatelt	2076	0
Kokku	2076	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Materjal	84504	243725
Varuosad	1794952	1962994
Määrdeained	146797	139076
Abimaterjalid	162998	166659
Elekter	163406	167575
Teenused	123235	249571
Seadmete rent	98374	0
Kokku	2574266	2929600

Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõttel oli seisuga 31.detsember 2006 järgmine käendusleping:

1. Seisuga 31.12.2006.a. oli OÜ Powerservice käendanud kolmanda isiku poolt Eesti Ühispangast saadud arvelduskrediiti summas 70 000,00 krooni.

Lisa 13 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 2006 a. ostnud (põhivara rentimine, muud teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanus teenuseid (remonditeenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	ostud	müügid	ostud	müügid
Emaettevõtte	400536	643899	529653	607446
Emaettevõtte omanikuga seotud ettevõtte	0	85255	5310	78920
Kokku kaupade ost-müük	400536	729154	534963	686366

Saldod seotud osapooltega teenuste ja kaupade osas:

	31.12.2006	31.12.2005
Emaettevõtte	0	208634

Saldod seotud osapooltega saadud laenude osas:

Emaettevõtte omanik	3000	3000
Emaettevõtte	125300	240000
Kokku kohustused	128300	243000

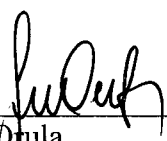
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 14 Laenu tagatis

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

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasum 31.12.2005	573 026 krooni
2006. a. puhaskasum	264 449 krooni
Kokku jaotamata kasum peale 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	837 475 krooni



Ave Orula
Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Powerservice üldkoosolek 17.04.2007.


.....
Ave Orula
Juhatuseliige

17.04.2007

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