

Crismar OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Ärinimi:	Crismar OÜ
Registrikood:	10967306
Aadress:	Havi 1b, Pärnu 80010
Telefon:	56488675
E-post:	crismarinfo@hotmail.ee
Põhitegevusala:	autoveoteenuste osutamine
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006

Sisukord

Tegevusaruanne									3
Raamatupidamise aastaaruanne									
Juhatuse deklaratsioon									4
Bilanss									5
Kasumiaruanne									6
Rahavoogude aruanne									7
Omakapitali muutuste aruanne									7
Raamatupidamise aruande lisad									
Lisa 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted								8
Lisa 2	Raha ja pangakontod								9
Lisa 3	Nõuded ostjate vastu								9
Lisa 4	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud								9
Lisa 5	Materiaalne põhivara								10
Lisa 6	Laenukohustused								10
Lisa 7	Maksuvõlad								11
Lisa 8	Osakapital								11
Lisa 9	Müügitulu								11
Lisa 10	Kaubad, toore, materjal, teenused								11
Lisa 11	Mitmesugused tegevuskulud								12
Lisa 12	Muud ärikulud								12
Lisa 13	Intressikulud								12
Lisa 14	Tehingud seotud osapooltega								12
Kasumi jaotamise ettepanek									13
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele									14

TEGEVUSARUANNE

OÜ Crismar asutati 2003.a. augustis. Ettevõtte põhitegevuseks on autoveoteenuste osutamine Eesti Vabariigi piires ja väljaspool.

2006.a. majandusaasta oli OÜ Crismarile alates asutamisest majandusnäitajate poolest kõige ebaõnnestunum. Netokäive oli 4,4 miljonit krooni, mis ületas 0,4 miljoni krooniga eelmise majandusaasta lõpus prognoositu, kuid aasta lõppes kahjumiga 157,7 tuhat krooni. Samas oleme saanud raskustega võideldes kogemuste võrra rikkamaks. Langus algas juba 2005 a lõpus ja kujunes eeldatust pikemaks. 2005.a.investeeringisime kahte uude autosse eesmärgiga hakata lisaks metsa väljaveoteenuse osutamisele, mis oli seni põhiline tegevusvaldkond, tegelema ka kaubaveoga maanteel. Kahe valdkonnaga tegelemise abil lootsime hajutada riske, mida toob endaga kaasa metsaveo hooajalisus ja suur sõltuvus ilmastikuoludest. Kahjuks oli kaubaveoteenuste turule sisenemise ajastus 2005.a. sügisel firma jaoks väga ebasobiv – toimus hüppeline kütuse hinnatõus, veohinnad ei jõudnud piisava kiirusega kuludele järele, uue tegijana puudus võimalus avaldada piisavalt survet veohindade tõusuks. Kuigi maanteetranspordi hooajalisust ei saa võrrelda metsaveo omaga on detsember ja jaanuar seoses pühadega suhteliselt töövaesem aeg. Ka see periood langes nõ stardiaega ja aitas langusele kaasa. Olukord maanteeveol hakkas paranema 2006.a. keskel, lootus oli jõuda 2006.a. lõpuks kasumisse, kuid pikk ja vihmane sügis ei lubanud piisava intensiivsusega tegeleda metsaveoga ja 2006.a. lõppes siiski kahjumiga, mis viis ka firma omakapitali alla nõutava piiri.

2007.a.algusest kuni käesoleva aruande esitamise päevani on OÜ Crismari majandustulemused olnud head. Perioodil 01.jaanuar - 31.mai 2007 oli puhaskasumi suuruseks ~199 000 krooni, mis katab 2006.a.kahjumi ja viib omakapitali taas nõuetele vastavaks. Tagasilöögist hoolimata ja toetudes 2006.a. II ja 2007.a.I poolaasta näitajatele on OÜ Crismar juhatuse seisukohal, et otsus tegeleda paralleelselt kahe tegevusvaldkonnaga on põhimõtteliselt õige ja firma on jätkusuutlik. 2006.a. soetasime lisaks metsaveohaagise, mis annab lisavõimaluse kasutada autosid vastavalt vajadusele.

OÜ Crismari keskmine põhikohaga töötajate arv aruandeperioodil oli 4. Töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksudega ja puhkusetasude reserviga oli 823,7 tuhat krooni, mis teeb töötaja keskmiseks brutopalgaks 12,6 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatuse liikmed on kaheliikmeline. Tegevjuhi ülesandeid täitvale juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga 140 000 krooni.

2007.a. käibeks prognoosime 5 miljonit krooni ja kasumiks 250 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-15 toodud OÜ Crismar raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

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

Juhatuse liige Margus Riik

.....

allkiri

Juhatuse liige Katrin Riik

.....

allkiri

Pärnus, 25.juuni 2007

Raamatupidamisbilanss
(kroonides)

Juhatuse liige: Margus Riik

AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	77 280	195 231
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	3	448 985	334 234
Muud lühiajalised nõuded		0	4 235
Maksuviiviste ettemakse			0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	56 213	21 122
Ettemaksed hankijatele		0	30 000
Varud		34 823	4 258
KÄIBEVARA KOKKU		617 301	589 080
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Masinaid ja seadmed		3 909 666	3 266 318
Masinate ja seadmete kulum		-1 417 071	-665 446
Muu põhivara		31 544	31 544
Muu põhivara kulum		-7 884	-1 314
Materiaalne põhivara kokku	5	2 516 255	2 631 102
PÕHIVARA KOKKU		2 516 255	2 631 102
AKTIVA KOKKU		3 133 556	3 220 182
PASSIVA			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste kapitalirentide tagasimaksed	7	700 388	831 111
Lühiajalised laenud	7	317 834	247 834
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		647 747	210 043
Maksuvõlad	8	58 877	76 327
Võlad töövõtjatele		70 896	66 122
Muud võlad		35 112	19 963
Lühiajalised kohustused kokku		1 830 854	1 451 400
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused			
Kapitalirendid	7	1 354 473	1 662 841
Pikaajalised kohustused kokku		1 354 473	1 662 841
KOHUSTUSED KOKKU		3 185 327	3 114 241
OMAKAPITAL			
Osakapital	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		0	27 479
Aruandeaasta kasum (+) / kahjum (-)		-91 771	34 462
OMAKAPITAL KOKKU		-51 771	105 941
PASSIVA KOKKU		3 133 556	3 220 182

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	10	4 427 650	2 991 476
Muud äritulud		27	19 785
Äritulud kokku		4 427 677	3 011 261
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused	11	2 085 501	1 404 968
Mitmesugused tegevuskulud	12	653 236	243 438
Tööjõukulud			
Palgakulu		723 186	679 357
Sotsiaalmaksud		240 539	223 906
Tööjõukulud kokku		963 725	903 263
Põhivara kulum		758 195	366 423
Muud ärikulud	13	3 029	2 959
Ärikulud kokku		4 463 686	2 921 051
Ärikasum		-36 009	90 210
Finantskulud			
Intressikulud	14	121 704	55 748
Finantskulud kokku		121 704	55 748
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		-157 713	34 462

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-36 009	90 210
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	758 195	366 423
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-115 607	-312 870
Varude muutus	-30 565	-4 258
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	440 177	182 985
Makstud intressid	-121 704	-55 748
Kokku rahavood äritegevusest	894 487	266 742
5d75411f8a		
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-104 071	-65 808
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		
Saadud intressid		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 071	-65 808
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-978 367	-337 946
Saadud lühiajaline laen	134 000	262 821
Laenu tagasimaksed	-64 000	-14 987
Osakapitali sissemaksed		0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-908 367	-90 112
Rahavood kokku	-117 951	110 822
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	195 231	84 409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 280	195 231
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-117 951	110 822

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Aazio	Oma osad	Koh.reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	0	0	0	31 480	71 480
Reservkapitali moodustamine				4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum					34 462	34 462
Saldo 31.12.2005	40 000	0	0	4 000	61 942	105 942
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	0	-157713	-157713
Kahjumi katmine reservkapitali arvelt				-4000	4000	0
Saldo 31.12.2006	40 000	0	0	0	-91 771	-51 771

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Crismar 2006.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Crismar kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides ümardatuna täiskroonidesse.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2006 ja lõppes 31.detsembril 2006.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varudena on bilansis kajastatud masinate ja seadmete soetatud, veel kasutusele võtmata tagavaraosad, veljed, rehvid.

Põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Ettevõtte juhatuse määrab igale soetatud põhivaraobjektile amortisatsiooninormi vastavalt varaobjekti eeldatavale kasulikule eale.

Keskmiised kasulikud ead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

Masinad ja seadmed	4-8 aastat	12,5-25%
Muu inventar.....	2-3 aastat	50-33%

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Kapitalirendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik iga.

Kulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, kui tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	0	348
Pangakonto Hansapangas	75 867	194883
Pangakonto Hansapangas	1 413	
Kokku	77 280	195231

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid mida kajastatakse korrigeeritud soetsmaksumuses.

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	448 985	334 234
Nõuded ostjate vastu kokku	448 985	334 234

Lisa 4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevperioodide kuludena kajastatakse ettemakseid kindlustusseltsidele

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud tulevperioodide kulud	56 213	21 122
	56 213	21 122

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhivara	Kokku
Saldo 31.12.2005			
Soetusmaksumus	3 266 318	31 554	3 297 872
Kulum	-665 446	-1 314	-666 760
Jääkmaksumus	2 600 872	30 240	2 631 112
2006.a.			
Soetatud	643 348	0	643 348
Kulum	-751 625	-6 570	-758 195
Saldo 31.12.2006			
Soetusmaksumus	3 909 666	31 544	3 941 210
Kulum	-1 417 071	-7 884	-1 424 955
Jääkmaksumus	2 492 595	23 660	2 516 255

Lisa 6 Laenukohustused

Kapitalirent

Masinad ja seadmed	31.12.2006	31.12.2005
Tagasimakse tähtaeg	2007-2011.a.	2007-2010.a.
Keskmine intress	5%	5%
Tagasi maksta 12 kuu jooksul	700388	831 111
Tagasi maksta 1-5 aasta jooksul	1354473	1 662 841
Aruandeperioodil soetatud	636347	2 268 000
Aruandeperioodil tasutud	1075437	337 946
s.h. esialgne sissemakse	63635	260 640
Aruandeperioodil makstud intressid	121856	55 950
Kapitalirendi kohustuste jääk 31.12.2004	2 054 861	2 493 952

Lühiajaline laen omanikelt

	31.12.2006	31.12.2005
Margus Riik	257834	167834
Tagastamise tähtaeg	31.12.2007	31.12.2006
Intress	0%	0%
Katrin Riik	60000	80000
Tagastamise tähtaeg	31.12.2006	31.12.2006
Intress	0%	0%

Lisa 7 Maksuvõlad

Maksuliik		31.12.2006		31.12.2005
Käibemaks		17199		-32 177
Kinnipeetud tulumaks		14844		49 423
Sotsiaalmaks		25453		53 786
Töötuskindlustusmaks		767		3 119
Ettevõtte tulumaks		-1		0
Kohustuslik kogumispension		599		2 176
Maksuviivised		16		0
Kokku		58 877		76 327

Lisa 8 Osakapital

		31.12.2006		31.12.2005
Osakapital		40000		40000
Osade arv		2		2
Osade nimiväärtus		20000		20000

Lisa 9 Müügitulu

		31.12.2006		31.12.2005
Ostetud kaupade müük		2 119		2 119
Transportteenuste müük Eesti siseturul		4 427 650		2 989 357
Kokku		4 429 769		2 991 476

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal, teenused

		31.12.2006		31.12.2005
Müügiks ostetud kaup		253		0
Materjali ostukulu		4 860		2 432
Väikevahendite ostukulu		11 575		14 232
Varuosad		258 789		222 291
Õlid, määrde, vedelikud		22 128		15 706
Tööriided, -kindad		1 311		1 100
Masinate, seadmete rent		0		39 400
Diiselmootori ostukulu		1 618 751		1 055 960
Bensiini ostukulu		0		111
Parkimistasu		8 374		2 706
Remonditeenused		159 460		51 030
Kokku		2 085 501		1 404 968

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

		31.12.2006		31.12.2005
Autokompensatsioon		2 000		24 000
Riigilõiv		1 285		0
Kaadri koolitus		6 150		0
Pangateenused		2 241		3 548
Lähetuskulu		198 300		60 434
Büroomaterjalid		436		2 952
Postikulud		17		102
Telefon		37 658		16 507
Erialakirjandus, perioodika		707		406
Masinate, inventari kindlustus		112 511		41 399
Raskeveokimaks		23 098		12 548
Teedemaks		174 948		34 583
Vedaja vastutuskindlustus		6 332		3 181
Liikluskindlustus		46 523		25 745
Muud ostetud teenused		41 030		18 033
Kokku		653 236		243 438

Lisa 12 Muud ärikulud

		31.12.2006		31.12.2005
Maksuviivised		46		81
Liikmemaksud		1000		1 500
Tulumaks ettev.mitteseotud kuludelt		9		26
Kahjum valuutakursi muutusest		45		22
Muu ärikulu		1929		1 330
Kokku		3029		2 959

Lisa 13 Intressikulud

		31.12.2006		31.12.2005
Intressitulu		171		202
Intressikulu		121875		55 950
Kokku finantskulu		121 704		55 748

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

AS KaroTrans		Ost		Müük
2005.a.		1 253 309		2 977 312
Saldo 31.12.2005		191 634		334 234
2006.a.		2 143 832		5 222 127
Saldo 31.12.2006		616 033		448 985

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2006. majandusaasta kahjum	157 712 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	61 942 krooni

OÜ Crismar juhatus teeb ettepaneku 2006.a. kahjum katta kohustusliku reservkapitali ja eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Crismar 2006.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.juunil 2007, allkirjastamine 25.juunil 2007.

Juhatus liige.....
nimi allkiri

Juhatus liige.....
nimi allkiri

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Crismar (registrikood: 10967306) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Katrin Riik (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2007