

dehymet
Majandusaasta aruanne 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi	ÕSEL FISH OÜ
Äriregistri kood	10499472
Aadress	Nasva küla, Kaarma vald, Saare mk
Telefon	45 44 221
Telefaks	45 44 077
e-post	ever@oselfish.ee
Põhitegevusala	Kalatoodeta valmistamine ja müük
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006.a.
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006.a.
Tegevjuht	Ever Lipp
Audiitor	KMRA Audiitorbüroo OÜ Tarmo Ader
Lisatud dokumendid	Audiitori järeldusotsus Kasumi jaotamise ettepanek Üle 10 protsendi osakuid omavate osanike nimekiri

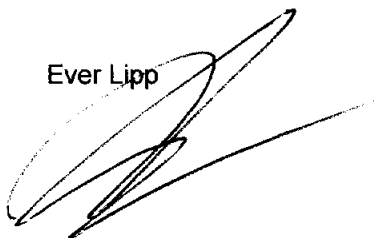


SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumi aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	
lisa1 arvestusmeetodite alused	9
lisa2 varud	10
lisa3 materiaalse põhivara liikumine soetusmaksumuses	10
lisa4 lühiajalised kohustused	11
lisa5 pikajalised laenud	12
lisa6 maksuvõlad	13
lisa7 neto realiseerimiskäive	13
lisa8 seotud osapooled	13
Juhatuse allkirjad 2006.a. Majandusaasta aruandele	14
Audiitori järeldusotsus	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17

Juhatuse liige:

Ever Lipp



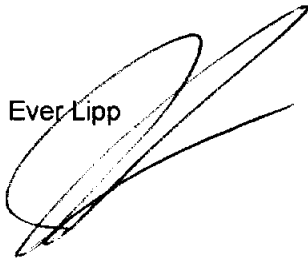
TEGEVUSARUANNE

OÜ Õsel Fish 2006.a. Netokäibeks oli 13,5 miljonit krooni. Puhaskasumiks kujunes 8 tuhat krooni. OÜ Õsel Fish töötajate keskmine arv oli 30 ja neile arvestati töötasu 1949376 krooni. Juhatuse liikmele maksti töötasu 194142 krooni.

200.a. Põhilisteks eesmärkideks oleks:

- * tehnoloogiliste skeemide efektiivsemaks muutmine, kulude kokkuhoid.
- * seoses tööjõu puudusega meie ettevõtlussektoris (kalandus) soetada täiendavalt võimalikke seadmeid.
- * toodete sortimendi vähendamine liigset töömahtu ja tana ebapiisavat müügitulu omavatele toodetele.
- * siseturu positsioonide hoidmine.

Juhatuse liige: Ever Lipp



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerib juhatus oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitab, et lehekülgedel 5 kuni 13 Õsel Fish OÜ raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuses liige:

Ever Lipp

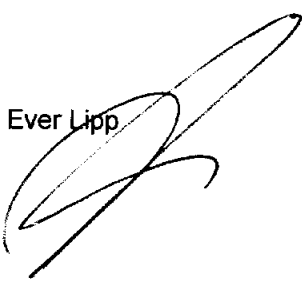


Juhatuses liige:

Kersti Valge



Juhatuses liige: Ever Lipp



BILANSS

		2006	2005
	Lisa		
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		45070	13680
Ostjatelt laekumata arved		1598312	992923
Varud	2	862737	656275
Muud lühiajalised nõuded	6	7	7
Käibevara kokku		2506126	1662885
Põhivara			
Maa	3	26200	26200
Ehitised	3	9005202	6924031
Masinad ja seadmed	3	491723	652943
Mittetootmislik põhivara	3	2741	6208
Põhivara kokku		9525866	7609382
Varad kokku		12031992	9272267
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajaline laen	4	150000	526761
Kapitalirendi lühiajaline kohustus	4	74806	76123
Pikajalise võlakohustus tagasimaks järgmisel perioodil	5	1134598	714046
Maksuvõlad	6	269794	233528
Võlad tarnijatele		2123228	1163509
Võlad töövõtjatele		181617	127893
Lühiajalised kohustused kokku		3934043	2841860
Pikajalised kohustused			
Pikaajaline pangalaen	5	2363633	633221
Kapitalirendi pikajaline kohustus	4	13901	84857
Pikaajalised kohustused kokku		2377534	718078
Kohustused kokku			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		50000	50000
Kohustuslik reservkapital		5000	5000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5657329	1941752
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8086	3715577
Omakapital kokku		5720415	5712329
Kohustused ja omakapital kokku		12031992	9272267

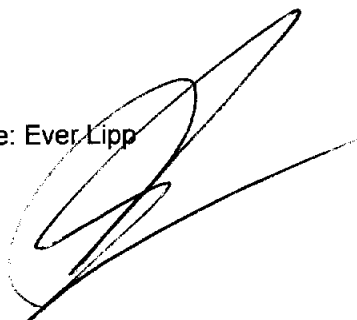
Juhatuse liige: Ever Lipp



KASUMIARUANNE

	2006	2005
Äritulud		
Müük	13524667	14485075
Lõpetamata- ja valmistoodangu jääkide muutus	244389	-175474
Muud äritulud		87438
Äritulud kokku	13769056	14397039
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal, teenused	8644350	6382436
Mitmesugused tegevuskulud	1757796	1284756
Tööjõukulud		
Palgakulu	1949376	1762372
Sotsiaalmaksukulu	648334	589412
Põhivara kulum	612516	447366
Muud ärikulud	13287	12572
Ärikulud kokku	13625659	10478914
Ärikasum	143397	3918125
Finantstulud		
Intressitulud	21	318
Finantstulud kokku	21	318
Finantskulud		
Intressikulud	135332	202866
Finantskulud kokku	135332	202866
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	8086	3715577
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	8086	3715577

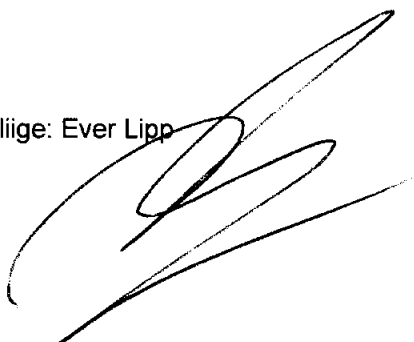
Juhatuse liige: Ever Lipp



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik resrvkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Omakapital kokku
31.12.04	50000	5000	1360093	636659	1941751
31.12.05	50000	5000	1941752	3715577	57123329
31.12.06	50000	5000	5657329	8086	5720415

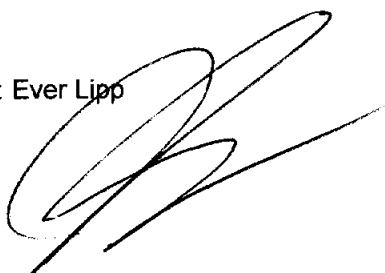
Juhatusel liige: Ever Lipp



RAHAVOOHUDE ARUANNE

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	8086	3715577
Põhivara amortisatsioon	612516	477366
Ostjate vastu nõude vähenemine (+) kasv (-)	-605389	-171255
Varude vähenemine (+) kasv (-)	-206462	-33094
Muu käibevara vähenemine (+) kasv (-)	0	17863
Võlgnevus tarnijatele kasv kasv (+) vähenemine (-)	959719	137884
Maksuvõlgnevuse kasv (+) vähenemine (-)	36266	97575
Töötasu võlgnevuse kasv (+) vähenemine (-)	53724	-7445
Kasum põhivara müügist	0	-56939
Rahavood äritegevusest kokku	858460	4209302
Rahavood investeerimistegevusest		
Mahakantud, müüdud põhivara	0	70000
Põhivara ost	-2529000	-4473409
Rahavood investeerimisest kokku	-2529000	-4403409
Rahavood finantseerimisest		
Tasutud liisingmakseid	-78873	-67686
Tasutud laene	-1412432	-5678698
Võetud laen	3193235	3865761
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	1701930	-1880623
Rahavood kokku	31390	-2074730
Raha perioodi alguses	13680	2088410
Raha perioodi lõpus	45070	13680

Juhatuse liige: Ever Lipp



**Aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid
ja hindamisalused**

OÜ Õsel Fish aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raaamatupidamistavast ja kasutatud on järgmisi arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid:

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud bilansis arvele põhivara ja kohustusena.

Kohustused mille maksetähtajad on bilansipäevast arvestades üle ühe aasta on kajastatud pikajalise kohustusena.

Palgavõlgnevuse kohustuses on kajastatud arvestatud kuid väljamaksmata töötasu palgavõlgnevusena, sellelt arvestatud sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks, üksikisiku tulumaks ja kohustuslik kogumispension maksuvõlana. Väljamaksmata puhkusetasu koos sellelt arvestatud sotsiaalmaksuga on arvestatud palgavõlgnevuseks.

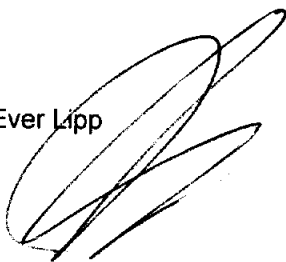
Müügitulu ja intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Varusid arvestatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil.

Valmis- ja lõpetamata toodangu jäägi kasv on näidatud tuluna.

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Juhatuse liige: Ever Lipp



Lisa 2

VARUD

	2006	2005
Tooraine ja materjal	612781	438889
Lõpetamata toodang	79780	90130
Valmistoodang	129266	113481
Ostetud kaubad müügiks	18994	13775
Varud kokku	840821	656275

Lisa 3

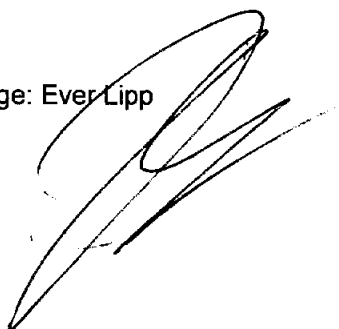
MATERIAALSE PÕHIVARA LIKUMINE SOETUSMAKSUMUSES

Põhivara liik	Aasta alguses soetusmaksumuses	Soetatud	Müüdnud, maha kantud	Aasta lõpus soetus- maksumuses	Akumuleeritud kulum
Maa	26200			26200	
Ehitised	7374887	2500000		9874887	869685
Masinaid ja seadmed	1102814	29000		1131814	640091
Mittetootmislik põhivara	96813			96813	94072
Kokku	8600714	2529000		11129714	1603848

Materiaalse põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2005.a.
Materiaalse põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2006.a.

7609382
9525866

Juhatusel liige: Ever Lipp



LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Õsel Fish OÜ on sõlminud järgmised liisingulepingud:

Kapitalirendileping kaubiku soetamiseks maksumusega 254153 krooni 05.03.2004.a.
Lepingu tähtaeg 24.03.2008.a. Intressimäär 6%.
Tasutud makseid 186680 krooni, tasumata makseid 67473 krooni, tasuda 2007.a. 53572 krooni.

Kapitalirendileping kaubiku soetamiseks maksumusega 67796 krooni 28.05.2004.a.
Lepingu tähtaeg 24.05.2007.a. Intressimäär 7,25%.
Tasutud makseid 50412 krooni, tasumata makseid 17384 krooni, tasuda 2007.a. 17384 krooni.

Hansapangaga on sõlmitud 31.10.2006.a. arvelduskrediidi leping summas 150000 krooni,
intressimääraga 6,0%. Kasutusaja lõpptähtpäev on 21.10.2007.a.
Seisuga 31.12.2006.a. Oli arvelduskrediiti kasutatud 150000 krooni.

AS EMT Esindused on sõlmitud järelmaksu müügileping mobiiltelefoni soetamiseks hinaga
9590 krooni. Lepingu tähtaeg 23.07.2007.a. Intressimäär 16%.
Tasutud makseid 5740 krooni, tasumata makseid 3850 krooni, mis tuleb tasuda 2007.a.

Juhatuse liige: Ever Lipp



PIKAJALISED PANGALAENUD

Lisa 5

Hansapangaga on sõlmitud 10.12.2002.a. investeerimislaenuleping nr. 02-141491-JI summas 63911 EUR. Intressimäär 6 kuu EURIBOR +4%. EURIBOR lepingu sõlmimisel 2,95%.

Laenu tagastamine algas 28.06.2003.a.

Lepingu lõpptähtaeg 05.12.2007.a.

2007.a. tuleb tasuda laenu 205401 krooni.

Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule asukohaga Ülejõe tn. Nasva küla, Kaarma vald, millel paikneb OÜ Õsel Fish Kuuluv kulinaariatehas. Hüpoteegi summa üks miljon krooni.

Hansapangaga on sõlmitud 05.10.2005.a. laenuleping nr.05-217377-JP käibevahendite finantseerimiseks summas üks miljon krooni. Intressimäär lepingu sõlmimisel 4,5%.

Lepingu lõpptähtaeg 05.10.2007.a.

2007.a. tuleb tasuda laenu 427820 krooni.

Laenu tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Leedevälja, Nasva küla, Kaarma vald, Saare maakond.
2. Kommertspant laenusaaja vallasvarale.
3. Erasikute käenduslepingud (3tk).

Hansapangaga on sõlmitud 27.07.2006.a. Investeerimislaenuleping nr.06-121804-JI summas 191735 EUR. Intressimäär 6 kuu EURIBOR +2%. EURIBOR lepingu sõlmimisel 3,314%.

Laenu tagastamine algas 31.10.2006.a.

Laenu lõpptähtaeg 30.06.2011.a.

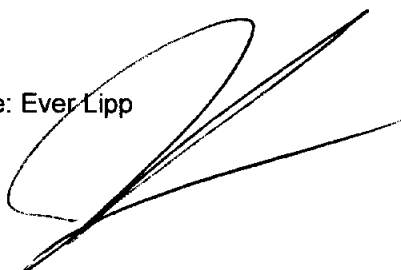
2007.a. Tuleb tasuda laenu 501377 krooni.

Pikajaline laen 2363633 krooni.

Laenu tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Ülejõe tn., Leedevälja, Nasva küla, Kaarma vald, Saare mk.
2. Hüpoteek kinnistule asukohaga Tammi tee 4, Virtsu alev, Hanila vald, Läänemaa.
3. Kommertspant laenusaaja vallasvarale.
4. OÜ Saare Fishexport garantii vastavalt garantiikirjale.

Juhatuse liige: Ever Lipp



MAKSUDE VÕLGNEVUS

Lisa 6

	31.12.06	31.12.05
Käibemaks	73103	73988
Üksikisiku tulumaks	59157	50425
Sotsiaalmaks	129746	102005
Töötuskindlustusmaks	3022	3481
Kohustuslik kogumispensioon	4766	3629
Erisoodustuste tulumaksu viivised	-7	-7
Kokku	269787	233521

NETO REALISEERIMISKÄIVE

Lisa 7

	2006	2005
Käive kokku	13524667	14485075
Eesti Vabariik	13493538	14485075
Leedu Vabariik	31129	0

SEOTUD OSAPOOLED

Lisa 8

Firma võlgnes juhatuse liikmele lühiajalist laenu seisuga 31. detsember 484650 krooni. Laen tasuti 2006 aastal.

OÜ Saare Fishexport.

OÜ Õsel Fish võlgnes OÜ Saare Fishexport 2006.a. alguseks 283412. Krooni. Ostis tooret 2323673 krooni eest, tasus arveid 2006.a. 1747721 krooni eest. 2006.a. lõpuks jäi tasumata arveid 859364 krooni eest.

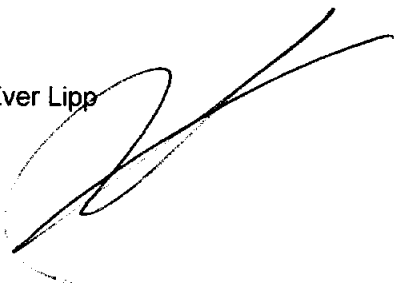
OÜ Saare Fishexport võlgnes OÜ Õsel Fish 2006.a. alguseks 3530 krooni. Ostis toodangut 2823454 krooni eest, tasus arveid 2006.a. 2252088 krooni eest. 2006.a. lõpuks jäi tasumata arveid 574896 krooni eest.

OÜ Õsel Fish ostis OÜ Saare Fusheksport Virtsus asuva külmhoone 2,5 miljoni krooni eest.

OÜ Keskonna Investeeringud.

OÜ Õsel Fish ostis 2006.a. OÜ Keskonna Investeeringud kaupa 13721 krooni eest, mille eest 2006.a. 13721 krooni.

Juhatuses liige: Ever Lipp



TEGEVJUHTKONNA ALLKIRJAD 2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Õsel Fish OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006.a. Tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Ever Lipp

juhatuse liige



"12"

juuni

2006.a.

Kersti Valge

juhatuse liige

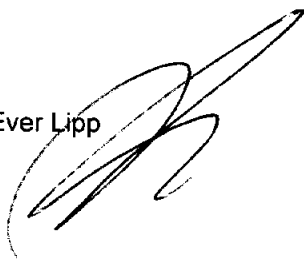


"12"

juuni

2006.a.

Juhatuse liige: Ever Lipp



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ÖSEL FISH OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Ösel Fish poolt 31.12.2006 seisuga lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi tulemusena olen arvamusel, et OÜ Ösel Fish 31.12.2006 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks 12 032 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 8 tuh. krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kuressaares, 12. juuni 2007.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/Kuupäev *12.06.2007*
Signature/allkiri *Tarmo Ader*
KMRA Audiitorbüroo OÜ

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõpuks	5657329
2006.a. majandusaasta puhaskasum	8086
Jaotamata kasumi jääk 2006.a. lõpuks	5665415

Juhatuse liige: Ever Lipp



OSANIKE NIMEKIRI

2006.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga "12" *juuni* 2007.a.

Õsel Fish OÜ osakapitali suuruseks on 50 000 krooni.

Õsel Fish OÜ osanike andmed:

osaniku nimi:	Saare Fishexport OÜ	
registrikood:	10723478	
aadress:	Nasva küla, Kaarma vald, Saare maakond	
osa suurus:	30 000 krooni	60%
osaniku nimi:	Keskkonna Investeeringud OÜ	
registrikood:	10119877	
aadress:	Sõrve mnt. 50, Kaarma vald, Saare maakond	
osa suurus:	20 000 krooni	40%

Juhatuse liige: Ever Lipp

