

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing POWERSERVICE

registrikood: 10542535

tänavatalu nimi, Ringtee 27
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50105

maakond: Tartu maakond

telefon: 7362325

faks: 7362325

e-posti aadress: valdurr@uninet.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

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

Aruandeperioodil oli töötajate keskmine arv 18 inimeset, töötajatele maksti 2009.aastal kokku töötasudeks 1 481 tuhat krooni ning palgalt arvestati sotsiaalmaksudeks 484 tuhat krooni.

Osaühingu Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2009.aasta jooksul ei ole makstud. Osaühing Powerservice on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

•

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerib OÜ Powerservice Juhatus oma vastutust esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Andri Õun juhatuse liige

30.06.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	84 956	165 294	400 371
Nõuded ja ettemaksed	882 423	1 139 892	956 800
Varud	24 363	24 363	24 363
Kokku käibevara	991 742	1 329 549	1 381 534
Põhivara			
Materiaalne põhivara	436 782	655 367	760 999
Kokku põhivara	436 782	655 367	760 999
Kokku varad	1 428 524	1 984 916	2 142 533
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	0	106 296
Võlad ja ettemaksed	398 919	581 666	322 319
Kokku lühiajalised kohustused	398 919	581 666	428 615
Kokku kohustused	398 919	581 666	428 615
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 348 250	1 658 918	837 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 645	-310 668	821 443
Kokku omakapital	1 029 605	1 403 250	1 713 918
Kokku kohustused ja omakapital	1 428 524	1 984 916	2 142 533

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	4 342 554	5 459 978
Muud äritulud	0	26 221
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 794 944	-2 715 624
Mitmesugused tegevuskulud	-636 595	-670 324
Tööjõukulud	-1 977 871	-2 166 867
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218 585	-233 125
Muud ärikulud	-88 359	-7 706
Ärikasum (-kahjum)	-373 800	-307 447
Finantstulud ja -kulud	155	-3 221
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-373 645	-310 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 645	-310 668

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-373 800	-307 447
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 585	233 125
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-26 221
Kokku korrigeerimised	218 585	206 904
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	257 469	-183 091
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-182 747	259 346
Kokku rahavood äritegevusest	-80 493	-24 288
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-169 273
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	68 000
Antud laenude tagasimaksed	0	-106 295
Laekunud intressid	155	262
Kokku rahavood investeerimistegevusest	155	-207 306
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-3 483
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-3 483
Kokku rahavood	-80 338	-235 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 294	400 371
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80 338	-235 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 956	165 294

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	5 000	1 658 918	1 713 918
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-310 668	-310 668
31.12.2008	50 000	5 000	1 348 250	1 403 250
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-373 645	-373 645
31.12.2009	50 000	5 000	974 605	1 029 605

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Aruandeperioodil oli töötajate keskmine arv 18 inimeset, töötajatele maksti 2009.aastal kokku töötasudeks 1 480 516 tuhat krooni ning palgalt arvestati sotsiaalmaksudeks 483 726 tuhat krooni.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2009.aasta jooksul ei ole makstud.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Powerservice OÜ 2009. 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

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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 bilansivälise varadena.

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 laekuvas 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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinaid ja seadmed	8
Transpordivahendid	8
Muu inventar	8

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

- Kapitaliseeritud kulud 5 %
- Masinaid 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 saa teha väljamakseid omanikele.

Seotud osapooled

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 2009 a. ostnud (põhivara rentimine, muud teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (remonditeenus, muud teenused).

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

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 moodustas 1 029 605 krooni

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 850 913 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 178 692 krooni.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	28 266	48 858
Arvelduskontod	56 690	116 436
Kokku raha	84 956	165 294

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	882 423	1 137 297
Ettemaksed		2 595
Kokku Nõuded ja ettemaksed	882 423	1 139 892

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	882 423	1 137 297
Kokku nõuded ostjate vastu	882 423	1 137 297

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 120	12 188
Üksikisiku tulumaks	34 808	35 273
Sotsiaalmaks	78 803	80 564
Kohustuslik kogumispension	294	2 756
Töötuskindlustusmaksed	9 085	1 964
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	147 110	132 745

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	24 363	24 363
Kokku varud	24 363	24 363

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007					
Soetusmaksumus	199 732	313 559	1 714 640	2 028 199	2 227 931
Akumuleeritud kulum	-105 684	-232 556	-1 128 693	-1 361 249	-1 466 933
Jääkmaksumus	94 048	81 003	585 947	666 950	760 998
Ostud ja parendused	64 272	0	105 000	105 000	169 272
Amortisatsioonikulu	-13 164	-39 195	-180 767	-219 962	-233 126
Müügid			-85 700	-85 700	-85 700
Ümberklassifitseerimised			43 922	43 922	43 922
Muud ümberklassifitseerimised			43 922	43 922	43 922
Muud muutused	1				1
31.12.2008					
Soetusmaksumus	264 004	313 559	1 733 941	2 047 500	2 311 504
Akumuleeritud kulum	-118 847	-271 751	-1 265 539	-1 537 290	-1 656 137
Jääkmaksumus	145 157	41 808	468 402	510 210	655 367
Amortisatsioonikulu	-13 200	-39 195	-166 190	-205 385	-218 585
Muud muutused			1	1	1
31.12.2009					
Soetusmaksumus	264 004	313 559	1 733 941	2 047 500	2 311 504
Akumuleeritud kulum	-132 047	-310 946	-1 431 728	-1 742 674	-1 874 721
Jääkmaksumus	131 957	2 613	302 213	304 826	436 783

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	107 914	296 651
Võlad töövõtjatele	138 438	150 281
Maksuvõlad	147 110	132 734
Muud võlad	5 457	2 000
Kokku võlad ja ettemaksed	398 919	581 666

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 342 554	5 448 798
Muud Euroopa Liidu riigid	0	11 180
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 342 554	5 459 978
Kokku müügitulu	4 342 554	5 459 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Mootorsõidukite remont ja hooldus	4 342 554	5 459 978
Kokku müügitulu	4 342 554	5 459 978

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	26 221
Kokku muud äritulud	0	26 221

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	1 472 855	2 232 204
Müügi eesmärgil ostetud teenused	145 939	345 869
Energia	176 150	137 551
Elektrienergia	176 150	137 551
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 794 944	2 715 624

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 480 516	1 630 326
Sotsiaalmaksud	483 726	536 541
töötuskindlustuse kulu	13 629	
Kokku tööjõukulud	1 977 871	2 166 867
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	18

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Reinsalu Auto AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	336 284	5	426 941
Sidusettevõtjad	90 418		

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	728 568	628 013	723 664	669 320
Tütarettevõtjad	628 013	728 568	669 320	723 664
Sidusettevõtjad	103 901	6 429	107 124	101 172

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing POWERSERVICE (registrikood: 10542535) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI ÕUN	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 348 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 645
Kokku	974 605
Powerservice OÜ Juhatuse otsusel jätta kasum summas 974605 kr jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	4342554	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Reinsalu Auto	10288491	Tamme 17, Tõrvandi alevik, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362025
Faks	+372 7362325
E-posti aadress	powerservice@hot.ee