

OÜ Cartransport

2006.a. majandusaasta aruanne

**Viru Maakohus
registriosakond**

16. 04. 2007

SISSE TULNUD
nr.**31868**..



MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi OÜ Cartransport

Äriregistrikood 10612000

Aadress Kunderi 25
44307 Rakvere

Telefon 50 20030

Põhitegevusala Transporditeenused

Majandusaasta algus 1.jaanuar

Majandusaasta lõpp 31.detsember

Tegevjuht Rain Heinamäe

HELEN ADAMA
registrisekretär

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Kasutusrent	12
Lisa 5. Maksuvõlad	12
Lisa 6. Viitvõlad	12
Lisa 7. Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8. Laenu- ja kapitalirendi kohustused	13
Lisa 9. Omakapital	13
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 11. Müügitulu	13
Lisa 12. Kasumiaruande oluliste kirjete selgitus	14
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	15
Audiitori järeldusotsus	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
OÜ Cartransport osanikud	18

Tegevusaruanne

OÜ Cartransport alustas tegevust 2000.aastal. Põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine. Eelmisel aasta soetati bürooruumid Tallinnas, kus osa ruume on rendile antud ja laekub renditulu.

Seoses põhitegevuse töömahu kasvuga täiendati masinaparki. Müüdi kaks vana autot ja haagist ning kasutusrendile võeti kolm sadulautot. Töötajate arv suurenes 1 töötaja võrra. Bilansipäeva seisuga töötas osaühingus 7 töötajat.

2006.a. keskmine töötajate arv oli 6 inimest ning nende töötasude kogusumma oli 398564 krooni.

Juhatuse liikmele aruandeaastal juhatuse liikmesoleku eest mingeid soodustusi ega väljamakscid tehtud ei ole.

OÜ Cartransport olulisemad finantssuhtarvud on järgmised:

	2006	2005
- ärirentaablus %	2,4	3,4
- puhasrentaablus %	1,8	3,0
- omakapitali tootlus % (ROE)	8,4	11,9
- koguvara rentaablus %	5,0	6,7

j

Juhatuse kinnitus



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Cartransport 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Cartransport finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- OÜ Cartransport on jätkuvalt tegutsev.

Rain Heinamäe

juhatuse liige



/allkiri/

15.02.2007

/kuupäev/

RAAMATUPIDAMISBILANSS
seisuga 31.12.2006

AKTIVA (vara)	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	455 213	177 470
Nõuded ostjate vastu	2	1 491 819	1 516 902
Ettemaksed teenuste eest		118 749	2 130
Maksude ettemaksed	5	1	1 395
Ettemaks tarnijatele		400	8 272
Käibevara kokku		2 066 182	1 706 169
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Ehitised	3	1 262 826	1 295 694
Transpordivahendid	3	2 381 406	2 700 505
Muu materiaalne põhivara	3	83 569	89 654
Põhivara kokku		3 727 801	4 085 853
AKTIVA (vara) kokku		5 793 983	5 792 022
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajaline laen	10	-	95 800
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	8	356 158	339 125
Ostjate ettemaksed		-	15 576
Võlad tarnijatele		1 026 807	875 390
Maksuvõlad	5	69 822	92 114
Viitvõlad	6	44 780	40 520
Võlad töövõtjatele	7	65 493	35 121
Lühiajalised kohustused kokku		1 563 060	1 493 646
Pikaajalised kohustused	8	666 911	1 023 727
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	9	50 000	50 000
Reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 219 649	2 829 302
Aruandeaasta puhaskasum		289 363	390 347
Omakapital kokku		3 564 012	3 274 649
PASSIVA (kohustused ja omakapital kokku)		5 793 983	5 792 022

Juhatuse kinnitus

5



... ..

OÜ Cartransport

2006.a. majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE
skeem 1

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	11	16 242 331	12 990 295
Teenused	12	- 1 421 882	- 900 020
Mitmesugused tegevuskulud	12	- 13 427 696	- 10 937 320
Tööjõukulud		- 544 992	- 371 788
- töötasu		- 408 111	- 277 109
- sotsiaalmaks		- 135 556	- 87 998
- töötuskindlustus		- 1 325	- 6 681
Põhivara kulum		- 430 142	- 338 940
Muud ärikulud		- 20 783	- 43
Ärikasum		396 836	442 184
Finantstulud ja kulud		- 107 473	- 51 837
- muud finantstulud		904	670
- muud finantskulud		-	- 635
- intressikulu		- 108 377	- 51 872
Kasum majandustegevusest		289 363	390 347
Kasum enne tulumaksustamist		289 363	390 347
Aruandeaasta puhaskasum		289 363	390 347

Juhatuse kinnitus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		289 363	390347
Põhivara kulum		430 142	338 940
Kahjum põhivara müügist		20 513	-
Nõuded ostjate vastu	2	25 083	- 439 799
Ettemaksed		-107 353	108 940
Lühiajalised kohustused		148 143	511 926
Kokku rahavood äritegevusest		805 891	910 354
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	3	- 634 599	- 295 211
Materiaalse põhivara müük		542 033	-
Kokku rahavood investeerimis- tegevusest		- 92 566	- 295 211
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud laenud	10	- 95 800	- 383 200
Makstud kapitalirendi ja laenu põhi-			
makseid	8	- 339 782	- 404 011
Kokku rahavood finantseerimis- tegevusest		- 435 582	- 787 211
Kokku rahavood	1	277 743	- 172 068
Rahajäägi muutus			
01.01	1	177 470	349 538
31.12	1	455 213	177 470
		277 743	- 172 068

Juhatuse kinnitus

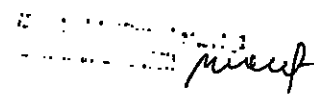


OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	50 000	5 000	2 829 302	2 884 302
2005.a. puhaskasum	-	-	390 347	390 347
Saldo 31.12.2005	50 000	5 000	3 219 649	3 274 649
2006.a. puhaskasum	-	-	289 363	289 363
Saldo 31.12.2006	50 000	5 000	3 509 012	3 564 012

Juhatuse kinnitus





Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Cartransport 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi lähtudes laekumise tõenäosusest.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 10 000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme :

- hooned ja rajatised	2,5%
- transpordivahendid	10%
- muu põhivara	20-25%

Vara amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, kui vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsiooni arvestus lõpetatakse kui vara celdatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikust kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhatuse kinnitus



Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikulus ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. 2006.a. makstud summa on 603 533 krooni.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurst on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Veoteenuste hinnad kehtestatakse klientidega sõlmitud lepingute alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides äritegevusega seotud käibevarede ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Tehingud seotud osapooltega

Osaühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või oli olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on juhatus ja olulise osalusega eraisikust omanik.

Tingimuslik kohustus

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Finantsnäitajate arvestuse metoodika

Finantssuhtarvud on arvutatud järgmiste valemite alusel:

- ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%
- puharentaablus (puhaskasum/müügitulu)%
- omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/müügitulu)%
- koguvare rentaablus (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%

Juhatuse kinnitus



Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	2 601	8
Pangakonto	452 612	177 462
Kokku	455 213	177 470

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	1 491 819	1 516 902

Aruande perioodil laekumata arveid ebatõenäoselt laekuvateks kantud ei ole.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muu põhivara	Kokku
Saldo 31.12.2005				
soetusmaksumuses	1 314 867	3 660 076	132 283	5 107 226
Akumuleeritud kulum	19 173	959 571	42 629	1 021 373
Jääkmaksumus	1 295 694	2 700 505	89 654	4 085 853
2006.a. muudatused:				
Soetamine	-	610 424	24 175	634 599
Müük, mahakandmine	-	1 037 464	14 343	1 051 807
Amortisatsioonikulu	32 868	291 153	30 350	354 371
Saldo 31.12.2006				
soetusmaksumuses	1 314 867	3 233 036	142 115	4 690 018
Akumuleeritud kulum	52 041	851 630	58 546	962 217
Jääkmaksumus	1 262 826	2 381 406	83 569	3 727 801

Juhatuse kinnitus



Lisa 4. Kasutusrent

Osahing rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi transportvahendeid:

- maastur Honda CRV 20	maksesumma	15761.- (tasutud)
- Jeep Cherokee Limited	maksesumma	36635.-
- sadulauto Renault Magnum	maksesumma	183709.-
- sadulauto Renault Magnum	maksesumma	183714.-
- sadulauto Renault Magnum	maksesumma	183714.-

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	-	22107	-	70393
Sotsiaalmaks	-	30964	-	15180
Isiku tulumaks	-	14349	-	5369
Kogumispensioni II samm	-	1558	-	620
Töötuskindlustusmaks	-	844	-	552
Raskeveokimaks	-	-	1395	-
Ettevõtte tulumaks	1	-	-	-
Kokku	1	69822	1395	92114

Lisa 6. Viitvõlad

Viitvõlgadena kajastuvad bilansis seisuga 31.12.2006.a. kuludesse kantud kuid väljamaksmata komandeeringud.

Lisa 7. Võlad töövõtjatele.

Võlad töövõtjatele koosneb

- väljamaksmata töötasu	37748
- puhkuse kohustus	27745

Juhatuse kinnitus



Lisa 8. Laenu – ja kapitalirendi kohustused

	Büroo laen	Sadulauto Volvo	Kokku
Tagasimaks 2006.a.	169 297	170 485	339 782
Intressimäär %	4,65	6,12	
Tagasimaksed 2007.a.	177 507	178 651	356 158
Tagasimaksed:			
- 2008.a.	186 064	187 209	373 273
- 2009.a.	195 131	48 187	243 318
- 2010.a.	50 320	-	50 320
Kokku	431 515	235 396	666 911

Lisa 9. Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	50 000	50 000

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolena on aastaruandes kajastunud eraisikust omanik. Bilansipäeva seisuga kohustus seotud osapoollega puudub, kuna lühiajaline laen summas 95 800 krooni tasuti aruande perioodil.

Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

	2006	2005
Eesti	16 103 951	12 960 363
Soome	20 014	21 013
Läti	118 366	8 919
Kokku	16 242 331	12 990 295
Tegevusalad:		
- transporditeenus	16 242 331	12 990 295

Juhatuse kinnitus



OÜ Cartransport

2006.a. majandusaasta aruanne

Lisa 12. Kasumiaruande oluliste kirjete sisu

	2006	2005
Teenused	1 421 882	976 320
- veoteenus	1 421 882	900 020
- ekspedeerimine	-	76 300
Mitmesugused tegevuskulud	13 427 696	10 937 320
- teenused	1 616 779	1 190 478
- kütus	1 846 840	1 482 217
- rendikulu	708 394	234 005
- varuosad, remont	828 743	840 511
- kindlustused	108 088	144 462
- laevapiletid	7 221 769	6 188 808
- komandeerimiskulud	596 292	513 536
- ekspedeerimine	157 200	-
- muud kulud	343 591	343 303

Juhatuse kinnitus



Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ Cartransport 2006.a. majandusaasta allkirjastamine:

Rain Heinamäe
juhatuse liige

5.03.2007
/kuupäev/


/allkiri/

Sõltumatu audiitori järeldusotsus

OÜ CARTRANSPORT ainuomanikule

Järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen auditeerinud juuresolevat OÜ CARTRANSPORT (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid. Nimetatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Ettevõtte juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatuse. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori vastutus

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrollisüsteemi efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esituslaadi.

Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.a. finantstulemuseks 289 363 krooni kasumit ja bilansimahuks 5 793 983 krooni, kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006.a ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Marve Morgen

27. veebruar 2007

Kutsetunnistus nr 16



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Cartransport ainuomanik otsustab 2006.a. puhaskasum summas 289 363 krooni alljärgnevalt:

- jaotamata kasum	289 363
- eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast 2006.a. kasumi jaotamist	3 509 012

Rain Heinamäe
juhatuse liige

5.03.2007
/kuupäev/



/allkiri/

OÜ Cartransport osanikud seisuga 20.02.2007.a.

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osade arv	Osa nimiväärtus
Rain Heinamäe	Rakvere	37210155216	1	50 000

Juhatuse kinnitus



OÜ CARTRANSPORT

..

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006