

MAJANDUSAASTAARUANNE

Ettevõtte nimetus	Osaühing Tammex Grupp
Aadress	Odivere k. Saare vald, Jõgevamaa
Telefon	37 250 320 70
Äriregistri registrikood	10770354
Põhitegevusala	Transporditeenuste osutamine
Juhatuse liige	Priit Sepp

TARTU MAJANDUS-
REGISTRIKAMERAS
REGISTREERITUD
10.07.2006

10.07.2007

16h. 77057

ES

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2006, lõpp 31.detsember 2006.

Lisatud:

1. Osanike nimekiri
2. Kasumijaotamise ettepanek

SISUKORD

MAJANDUSAASTAARUANNE	1
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	9
LISA 2 RAHA	11
LISA 3 NÕUDED OSTJATE VASTU.....	11
LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA	11
LISA 5 MAKSUD	12
LISA 6 KAPITALIRENDIKOHUSTUSED.....	12
LISA 7 MÜÜGITULU	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSASTA ARUANDELE	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
OSAÜHING TAMMEX GRUPP VILJANDI OSANIKE NIMEKIRI	16



TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegutseb alates 2001 aasta septembrist. Aruandeaasta oli ettevõttele viies tegevusaasta. Firma tegeleb transporditeenuste osutamisega ja täitematerjalide müügiga. Osaihingu realiseerimise netokäibeks aastal 2006 kujunes 8,4 miljonit krooni. Kasumit teeniti 1,2 miljonit krooni. Teenused osutati Eesti Vabariigi piires.

OÜ Tammex Grupp töötajate arv oli 2006 aastal kaheksa inimest. Palkade kogusumma 656 761 krooni

Aastal 2007 on plaanis laiendada tegevust, investeerida põhivarasse üks miljonit krooni, laiendada tegevust teistesse Euroopa Liidu riikidesse.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

OÜ Tammex Grupp juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. Raamatupidamise koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Tammex Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige


Priit Sepp

29. juunil 2007.a Odiveres

Juhatuse liige:



BILANSS**AKTIVA****31.dets****31.dets****2006****2005****KÄIBEVARA**

Raha

524 699

646 008

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

1 682 086

755 564

Tulevaste perioodide kulud

35 757

17 814

Maksude ettemaksed

672

23 250

Kokku

1 718 515

796 628

Varud

Oatetud materjalid müügiks

328 194

0

Tarnijatele ettemaksed

129 506

0

Kokku

457 700

0

KÄIBEVARA KOKKU**2 700 914****1 442 636****PÕHIVARA**

Materiaalne põhivara (lisa 2)

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)

223 100

0

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

4 768 743

3 151 791

Ettemaks põhivara eest

42 373

Kokku

5 034 216

3 151 791

PÕHIVARA KOKKU**5 034 216****3 151 791****AKTIVA KOKKU****7 735 130****4 594 427****PASSIVA****KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed
järgmisel perioodil

1 003 902

587 391

Kokku

1 003 902

587 391

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

410 162

149 725

Võlad töövõtjatele

62 567

26 663

Ostjate ettemaksed

40 593

0

Maksuvõlad (lisa4)

155 929

36 412

Muud võlad

2 187

1 837

Kokku

671 438

214 637

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**1 675 340****802 028****Pikaajalised kohustused**Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi
kohustused

2 546 799

1 457 624

Kokku

2 546 799

1 457 624

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**2 546 799****1 457 624****KOHUSTUSED KOKKU****4 222 139****2 259 652****Omakapital (lisa 3)**

Osakapital

40 000

40 000

Kohustuslik reservkapital

4 000

4 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

2 290 775

1 172 354



Aruandeaasta kasum (-kahjum)
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU
PASSIVA KOKKU

1 178 216 1 118 421
3 512 991 2 334 775
7 735 130 4 594 427

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	8 106 981	4 369 520
Muud äritulud	733808	201027
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 644 857	2 514 136
Muud tegevuskulud	572 504	187 234
Tööjõu kulud		
Palgakulud	662 820	349 651
Sotsiaalmaks	222 774	117 080
Tööjõu kulud kokku	885 594	466 731
Põhivara kulum ja väärtuse langus	388 651	217 682
Muud ärikulud	1 002 563	15 966
Ärikasum (-kahjum)	1 346 620	1 168 798
Finantstulud ja kulud		
Intressikulud	-169232	-47476
Muud finantstulud ja -kulud	828	-2901
Finantstulud ja kulud kokku	-168404	-50377
Kasum enne tulumaksustamist	1 178 216	1 118 421
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 178 216	1 118 421



RAHAVOOGUDE ARUANNE

31.12.2006.a. 31.12.2005.a.

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum (+) kahjum (-)	1 178 216	1 168 798
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	388 651	217 682
Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum -, kahjum +)	362 397	156 027
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-921 215	-348 311
Varude muutus	-457 700	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	456 129	108 697
Makstud intressid	-169 232	-47 476
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	837 246	1 255 417

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Põhivara müük	640 000	171 200
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	-230 000	
Liisingu tagasimaksed	-1 542 317	-917 545
Laekunud intressid	828	461
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 131 489	-745 884

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Saadud laenud	200 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-27 066	
Osakapitali suurendamine	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest (suurenemine+, vähenemine-)	172 934	0

RAHAVOOD KOKKU**-121 309 509 533****RAHAJÄÄGI MUUTUS**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	646 008	136 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121 309	509 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	524 699	646 008



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Eelmiste per jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4000	344343	828011	1216354
Muutused 2005.a.			828011	-828011	
2005.a. kasum				1118421	1118421
Saldo 31.12.2005.a.	40000	4000	1172354	1118421	2334775
Muutused 2006.a.			1118421	-1118421	0
2006.a. kasum		0	0	1178216	1178216
Saldo 31.12.2006.a.	40000	4000	2290775	1178216	3512991



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Tammex Grupp 2006. aasta 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 Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tammex kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja Ühispanga Rahaturufondi ning Hansa Rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 20 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel, lähtudes objekti kasutuseast.

2006.a. olid kulumi normid aasta kohta järgmistes vahemikes:

Ehitised- amortisatsiooni määr 6%.

Masinaid ja seadmed – amortisatsiooni määr 10%-20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.



Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kapitalirent

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused.

Kõik finantskohustused – võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja see on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressitulu laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 10% osakapitalist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 29.06.2007.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Juhatuse liige Priit Sepp

29.juunil 2007.a.

LISA 2 RAHA

	2006.a.	2005.a.
Raha kassas	110624	177697
Raha		
Hansapangas	410051	468311
Raha Sampo pangas	4024	0
Kokku raha- ja pangakontod	524699	646008

LISA 3 NÕUDED OSTJATE VASTU

	2006.a.	2005.a.
Ostjate tasumata summad	1 682 086	755 564

LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Maa ja ehitised	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	3451335	0	3451335
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005.a.	-299544	0	-299544
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-388651	0	-388651
Põhivara müük aruandeperioodil	-1143475	0	-1143475
Põhivara ost aruandeperioodil	3008000	230000	3238000
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006.a.	-547117	-6900	-554017
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	5315860	230000	5545860
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	4768743	223100	4991843



LISA 5 MAKSUD

Maksu nimetus	Saldo aasta alguses		Saldo	lõpus
	D	K	aasta D	
Käibemaks	23 250	0		88 986
Üksikisiku				
tulumaks		9512		20740
Sotsiaalmaks		18355		43800
Töötuskindlustuse makse		677		1149
Kogumispensioni makse		412		1254
Raskeveokimaks		0	672	
Kokku	23250	28956	672	155929

LISA 6 Kapitalirendikohustused

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	211507
Aruandeperioodil makstud intressid	168404
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtaeg	Iga kuu
Keskmine intressimäär	7,50%
Kapitalirendi kohustus seisuga 31.12.2006	3377768
Sh makseperiood 2007.a.	973836
Sh makseperiood 2008.a.	659659
Sh makseperiood 2009.a.	869531
Sh makseperiood 2010.a.	524377
Sh makseperiood 2011.a.	269691
Sh makseperiood 2012.a.	80671



LISA 7 MÜÜGITULU

	2006	2005
Transporditeenus	3 988 326	4 125 725
Kauba müük	3 880 776	243 795
Muu tulu	237 879	0
KOKKU	8 106 981	4 369 520

Teenuse osutamine ja kauba müük toimus Eestis.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSASTA ARUANDELE

Osaühingu Tammex Grupp juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas osatühing Tammex Grupp üldkoosolek 29.juunil 2007.a.

Odiveres, 29.juunil 2007.a

Priit Sepp
juhatuse liige



Viljar Sepp
juhatuse liige



Juhatus liige:



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 290 775
2006. aasta puhaskasum	1 178 216
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	3 468 991
Juhatus teeb ettepaneku jaotada kasumit alljärgnevalt:	
Dividendideks	100 000
Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2005:	3 368 991

Priit Sepp
juhatuse liige



Juhatus liige:



OSAÜHING TAMMEX GRUPP OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 29.06.2007.a.

Omaniku nimi	aadress	Isikukood	osaku väärtus
Priit Sepp	Lohusuu vald Ida-Virumaa	34902232227	40 000 krooni

Priit Sepp
Juhatuses liige



Juhatuses liige:

