

OÜ Netimees
2006.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Netimees
Äriregistri kood	10839063
Aadress	Karikakra tee 40, Maardu 74117
Telefon	372 51 40 785
Elektronpost	meelis@varend.ee
Põhitegevusala	Logistikaalased teenused
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Meelis Varend
 Lisatud dokumendid	 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	12
Lisa 4 Maksud.....	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 6 Laenukohustused.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	15

TEGEVUSARUANNE

OÜ Netimees lõpetas 2006 a oma projekti, mille käigus töötati välja suurkliendi lao- ja logistikaalased süsteemid. 2006 a osteti välja ka kasutusrendis olev kaubik, ning müüdi see maha.

OÜ Netimees on 2006 a seisuga lõpetanud logistikaalaste teenuste pakkumise, ning alustanud arendustegevust uute teenustega, mille käigus on tehtud ka ettemakseid immateriaalsele põhivarale summas 300 tuhat krooni. Aasta 2007 näeb ette uute teenuste lõplik välja töötamine ja patenditaotluste esitamine. Uute teenustega loodetakse turule jõuda aastal 2008.

Ettevõtte 2006 aasta käibest moodustas 55% logistikaalaste teenuste müük suurkliendile, 3% kaubiku rendist, 42% kaubiku müügist.

Ettevõtte müügist 100% moodustas müük Eestisse.

2006 aasta brutokasumiks kujunes 98 624 krooni, tegevuskulud olid 71 665 krooni ja põhivara kulum 16 992 krooni. Ettevõtte puhaskasum oli 7 006 krooni.

Materiaalsesse põhivarasse investeeriti 11 986 krooni, immateriaalsesse põhivarasse 300 000 krooni.

2006 aastal ettevõttel palgatöötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Finantssuhtarvud:

	2006	2005
Käibe kasv	-16,5	55,7
Brutokasumi määr %	64,9	96,5
Kasumi kasv	-85,1	-53,0
Puhasrentaablus	4,6	25,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0	4,2
ROA	2,0	21,3
ROE	3,8	26,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100

□ Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

□ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004) / puhaskasum 2004 * 100

□ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

□ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

□ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

-

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 15 toodud OÜ Netimees 2006. a 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 Netimees on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Meelis Varend

Juhatus liige
Marlen Marmor

Tallinn, 30 juuni 2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
	nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	266	80 577
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	0	2 410
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	3	0	75 000
<i>Ettemakstud maksud</i>	4	54 522	0
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	3	0	14 463
Käibevara kokku		54 788	172 450
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	43 118	48 124
Immateriaalne põhivara	5	300 000	0
Põhivara kokku		343 118	48 124
VARAD KOKKU		397 906	220 574
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud		0	7 925
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		0	1 918
<i>Dividendivõlad</i>		20 000	20 000
<i>Maksuvõlad</i>	4	6 637	11 469
Lühiajalised kohustused kokku		26 637	41 312
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	6	185 000	0
Pikaajalised kohustused kokku		185 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		211 637	41 312
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		135 263	88 262
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		7 006	47 000
OMAKAPITAL KOKKU		186 269	179 262
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		397 906	220 574

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu		151 978	182 105
Muud äritulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		53 354	6 351
Mitmesugused tegevuskulud		71 665	102 426
Tööjõu kulud			
Palgakulu			
Sotsiaalmaks			
Tööjõu kulud kokku		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		16 992	14 779
Muud ärikulud		439	3 302
Ärikasum(-kahjum)		9 527	55 247
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-2 521	-2 273
Muud finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud kokku		-2 521	-2 273
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		7 006	52 974
Tulumaks			5 974
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		7 006	47 000

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		7 006	52 974
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		16 992	14 779
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	37 351	-16 873
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-6 750	-3 772
Kokku rahavood äritegevusest		54 599	47 108
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-11 986	-14 475
Immateriaalse põhivara soetus	5	-300 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-311 986	-14 475
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	185 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	6	-7 925	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		177 075	0
Rahavood kokku		-80 312	32 633
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		80 578	47 994
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-80 312	32 633
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		266	80 577

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Osakapi tal	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a aastaaruandes	40 000	0	112 262	152 262
Korrigeeritud saldo seisuga 1.1.2005	40 000	0	112 262	152 262
Kohustusliku reservkapitali loomine		4 000	-4 000	0
Välja kuulutatud dividendid			-20 000	-20 000
2005.a puhaskasum			47 000	47 000
Saldo seisuga 31.12.2005				
Saldo 2005.a aastaaruandes	40 000	4 000	135 262	179 262
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju				
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	135 262	179 262
Aruandeperioodi puhaskasum			7 006	7 006
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	142 268	186 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Netimees 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 15-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud 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. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 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.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	251	80 523
Pangakontod	14	54
Raha kokku	265	80 577

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu		2
	0	410
Muud lühiajalised nõuded (antud laen)		75
	0	000
Ettemakstud maksud	54	
	522	0
Ettemaksed teenuste eest		14
	0	463
Nõuded ja ettemaksed kokku	4 522	1 873

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemak	Maksuvõl	Ettemak	Maksuvõl
	s	g	s	g
Ettevõtte tulumaks	54 522	5 974		6 938
Käibemaks		107		4 249

Maksuameti intressivõlad		556	281
Kokku	54 522	6 637	11 468

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Immateriaaln e põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	68 500		68 500
Akumuleeritud kulum	20 072		20 072
Jääkmaksumus	48 428		48 428
2005. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	14 475		14 475
Müük			
Amortisatsioonikulu	34 851		34 851
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	82 975		82 975
Akumuleeritud kulum	34 851		34 851
Jääkmaksumus	48 124		48 124
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	11 986	300 000	311 986
Amortisatsioonikulu	16 992	0	16 992
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	94 961	300 000	394 961
Akumuleeritud kulum	51 843	0	51 843
Jääkmaksumus	43 118	300 000	343 118

Lisa 6 Laenukohustused

Saadi tagasi antud laen 75 000 krooni. Tasuti 7 925 krooni põhivara soetamise järelmaksulepingu kõik osamaksete.

Võeti immateriaalse põhivara soetamiseks eraisikult laenu 185 000 krooni .

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Netimees juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2006. aasta puhaskasum summas 7 006 krooni kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Peale juhatuse otsust on eelmiste perioodide jaotamata kasumi summaks 142 269 krooni.

Juhatuse liige

Meelis Varend

Juhatuse liige
Marlen Marmor

Tallinn, 30 juuni 2007

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Netimees 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30 juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 30 juuni 2007.

Juhatuse liige
Meelis Varend

Juhatusel liige
Marlen Marmor

Majandusaasta aruande allkirjad

Netimees OÜ (registrikood: 10839063) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Meelis Varend (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2007