

21.11.2007

64094

Külli Kalda

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ CONTRACTOR

Majandusaasta algus 01.05.2006.a.

Majandusaasta lõpp 30.04.2007.a.

Registrikood 11022401

Asukoht Kuusiku 15, Kohila alev, Kohila vald, Rapla maakond

Telefon 48 92 505

Faks 48 33 201

E-post info@contractor.ee

Põhitegevus masinaehituslike metall-konstruktsioonide tootmine

Juhataja Hjalmar Liivik

Pearaamatupidaja Maire Lind

Tegevusaruanne

OÜ Contractor põhitegevuseks on masinaehituslike metallkonstruktsioonide toomine. Osaühingu tegutsemiskohaks on Kohila alevis asuv 4 500 m² tootmiskompleks.

2006/2007 on jätkatud tegevust masinaehituslike metallkonstruktsioonide tootjana, olles orienteeritud tegutsemisele allhankijana. Põhiliseks toodanguks on erinevate masinate detailide valmistamine, mehhaaniline töötlemine ja lõppviimistlus. OÜ Contractor peamisteks klientideks on tuntud masinaehitusettevõtted nagu Metso Paper ja Sandvik-Tamrok.

Osaühingus keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 44 ning töötajate tasu üldsumma oli 6,2 milj.krooni.

Juhatuse liige

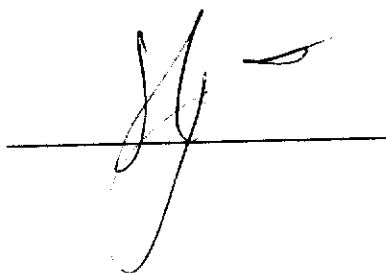


Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Contractor juhataja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Contractor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Contractor on jätkuvalt tegutsev.

Hjalmar Liivik



Bilanss

	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
AKTIVA		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	816 374	69 206
NÕUDED OSTJATE VASTU Ostjatele laekumata arved	1 962 823	1 102 873
MITMESUGUSED NÕUDED Muud lühiajalised nõuded MITMESUGUSED NÕUDED KOKKU	413 844	674 351
VARUD		
Tooraine ja metarjal	1 505 878	727 144
Ettemaksed hankijatele	17 719	3 016
VARUD KOKKU	1 523 596	730 159
KOKKU KÄIBEVARA	4 716 637	2 576 589
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	8 376 482	8 216 559
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	5 447 711	4 581 388
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	287 205	205 835
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-3 023 921	-1 563 274
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		
MATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU	11 087 477	11 440 508
IMMATERIAALNE PÕHIVARA		
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsensid, Kaubamärgid jne.	26 232	6 982
IMMATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU	26 232	6 982
KOKKU PÕHIVARA	11 113 709	11 447 490
AKTIVA KOKKU	15 830 346	14 024 080

Juhatuse liige



PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
VÕLAKOHUSTUSED		
Tagatiseta võlakohustused	320	757 021
(v.a.pangalaenud)	1 428 547	1 155 700
Pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	1 428 867	1 912 721
VÕLAKOHUSTUSED KOKKU		
VÕLAD HANKIJATELE		
Hankijatele tasumata arved	1 445 278	1 275 092
VÕLAD HANKIJATELE KOKKU	1 445 278	1 275 092
MAKSUARVELDUSED	101 920	248 827
VIITVÕLAD		
(ARUANDEPERIOODI MAKSMATA KULUD)		
Võlad töövõtjatele	698 633	555 223
Muud viitvõlad	214 738	196 827
VIITVÕLAD		
(ARUANDEPERIOODI MAKSMATA KULUD)		
KOKKU	913 371	752 050
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	3 889 436	4 188 690
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED		
Muud pikaajalised laenud krediitiasutustelt	6 366 153	7 570 782
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED KOKKU	6 366 153	7 570 782
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED	6 366 153	7 570 782
KOKKU KOHUSTUSED	10 255 589	11 759 471
OMAKAPITAL		
OSAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES	40 000	40 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	2 264 608	1 083 339
ARUANDEAASTA KASUM(KAHJUM)	3 310 149	1 141 269
KOKKU OMAKAPITAL	5 574 757	2 264 608
PASSIVA KOKKU	15 830 346	14 024 080



Kasumiaruanne

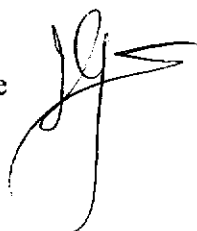
Äritulud	
Realiseerimise netokäive	26 445 865
Muud äritulud	27 220
Kokku äritulud	26 473 085
Ärikulud	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12 403 945
Mitmesugused tegevuskulud	510 533
<i>Tööjõu kulud</i>	
Palgakulu	6 199 844
Sotsiaalmaksud	1 867 249
<i>Kokku tööjõu kulud</i>	<i>8 067 093</i>
<i>Kulum</i>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 573 183
<i>Kokku kulum</i>	<i>1 573 183</i>
Muud ärikulud	24 542
Kokku ärikulud	22 579 295
Ärikasum(-kahjum)	3 893 789
Finantstulud	
Intressitulud	2 186
Kokku finantstulud	2 186
Finantskulud	
Intressikulud	578 585
Kahjum valuutakursi muutustest	7 241
Kokku finantskulud	585 827
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	3 310 149
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	3 310 149
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	
Tulumaks	
Puhaskasum(kahjum)	3 310 149

Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

	2007	2006
1. Rahavood äritegevusest		
1.1. Ärikasum	3 893 789	1 532 810
1.2. Arvestatud amortisatsioon	1 573 183	1 237 332
1.3. Finantstulud		
Intressitulud	2 186	
muud finantstulud		
kasum valuutakursi muutustest		
1.4. Finantskulud("-")		
Kahjum val.kursi muutustest	-7 241	-23 849
Intressikulud	-578 585	-367 693
Kasum enne muutusi käibekapitalis	4 883 332	2 378 600
1.5. Muutused käibevardes, (juurdekasv "-", kahanemine "+")		
Aktsiad ja muud väärtpaberid	-859 950	151 931
Nõuded otsjate vastu	260 507	-434 678
Mitmesugused nõuded		
Viitlaekumised	-14703	
Ettemakstud tul. per. kulud	-778 734	-405 037
Varud		
Muutused käibevardes kokku	-1 392 880	-687 784
1.6. Muutused lühiajalistes kohustustes		
Lühiajalised laenud	-756 701	426 500
Otsjate ettemaksed		
Võlad hankijatele	170 186	-444 147
Muud lühiaj.kohust.	272 847	637 446
Maksuvõlad	-146 907	578 539
Viitvõlad	161 321	44 284
Muutused lühiajalistes kohustustes kokku	-299 254	1 242 622
Rahavood äritegevusest kokku	3 191 198	2 933 438
2. Rahavood investeerimistegevusest		
2.1. Põhivara soetamine (soetusmaksumuses "-")	-11 780 233	-10 697 410
2.2. Põhivara müük (müügihinnas, korrigeeritult Muudes ärituludes kajastatud tulemliga "+")	231 085	
2.3. Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-11 549 148	-10 697 410
3. Võõrvarade kasutamine		
Pikaajalised kohustused	7 570 782	7 570 782
Võõrvarade kasutamine kokku	7 570 782	7 570 782
4. Omakapitali muutus	40 000	40 000
Rahavood kokku	-747 168	153 190
Kassa (sularaha ja pangakontod)		
Perioodi alguseks	69 206	222 396
Perioodi lõpuks	816 374	69206
Kassa kokku, suurenemine "+", vähenemine "-"	747 168	153 190



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital nom.väärtuses	Eelm.per.-de jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku oma- kapital
Seisuga 01.05.06	40 000	1 083 339	3 310 149	4 433 488
Eelmise perioodi kasum		1 141 269		1 141 269
Seisuga 30.04.07	40 000	2 224 608	3 310 149	5 574 757

Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamise alused

Osaühingu Contractor raamatupidamise aastaruanne perioodi 01.05.2006 - 30.04.2007 kohta on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Aruandeaastal ei kasutatud eelneval majandusaastal kasutatust erinevat arvestusmeetodit.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a.arvelduskrediit).

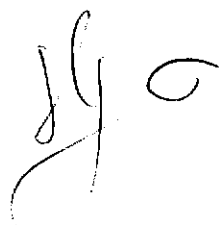
Nõuded ostjate vastu

Ostajelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal ning kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb omahinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo, hoiustamise ning teistest väljaminekutest. Varude arvestamisel kasutatakse kas FIFO või kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varudele allahindlust tehtud ei ole.

Juhatus liige



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varusid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega üle 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja- asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta kuid mille seotusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsioonini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

ehitised - 25% aastas
masinad ja seadmed - 25% aastas
muu inventar - 25% aastas

Immateriaalne vara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär aastas on 25% ostetud arvutiprogrammidele.

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõikidel juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. Rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
 2. Renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 22/78. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel.

Välisvaluutas toiminud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30.04.2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Tulude arvestus

Juhatuse liige



Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%- lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada ettevõtte kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Kõik, (v.a. lisa nr.5 Laenud ja tagatised) aastaaruande lisades esitatud andmed on Eesti kroonides, ilma koma kohata.

Lisa nr 2 Varude kirjeldus rühmade kaupa ning olulised varude allahindluse summad

Varude liigid	Varud bilansipäeva seisuga:, Soetamismaksumuses (lõpetamata toodang ja valmistoodang tootmisomahinnas)	Allahindlussumma
Tooraine ja materjalid kokku		-
Metall	1 279 559	
Ostutooted	126 755	
Abimaterjal	99 563	
Kütus		
Lõpetamata toodang kokku		-
Valmistoodang kokku		-
Ostetud kaubad müügiks kokku		-
Ettemaksed hankijatele	17 719	-
Kokku	1 523 596	

Lisa nr 3 Põhivara muutused rühmade kaupa

	Põhivara rühmad	Aasta alguseks	Sissetulek Kokku	s.h. ost	Väljaminek kokku	s.h. müük	Perioodi lõpuks Soet. Maksumused	Allahindlus-summa
1	Materiaalne põhivara							
1,1	Maa ja ehitised, kinnistu	7980622	159 923		-469484		7671061	-
	soet. Maks.	8216559	159 923				8376482	
	akum. Kulum	-235937			-469484		-705421	
1,2	Masinaid ja seadmed	3316473	1097408		-1162671	231085	3251210	-
	soet. Maks.	4581388	1097408		-1162671		5678796	
	akum. Kulum	-1264915					-2427586	
1,2	Transpordivahendid	76727	0		-28284		48443	-
	soet. Maks.	113138	0				113138	



OÜ Contractor

Majandusaasta aruanne 01.05.2006 – 30.04.2007.a.

	akum. Kulum	-36411	0		-28284		-64695	
1,3	Muu inventar, sisseseade ja muud soet. Maks. akum. Kulum	66687 92698 -26011	81370 81370		-31293 -31293		116764 174068 -57304	-
1	Ettemaksed mat. Põhivara eest	0	309072		309072		0	
1,4	Materiaalne põhivara kokku soet. Maks. akum. Kulum	11440509 13003783 -1563274	1647773 1647773		2000804 -309072 -1691732		11087478 14342484 -3255006	-
2	Immateriaalsed aktivad soet. maks. akum. kulum	6982 11147 -4165	25240 25240		-5990 -5990		26232 36387 -10155	-

Lisa nr 4 Kapitalirent

OÜ Contractor omab bilansipäeva seisuga järgmisi pikaajalisi kapitalirendi kohustusi AS-i Hansa Liising Eesti ees:

Lepingu objekt	Tähtaeg	Lepingu jääk
Freespink Stanko Gomel	15.02.2009	40 108,51
Haavelpuhastusseade Pekotek	30.04.2010	131 250,38
Radiaalpuurpingid OZRSS 2tk	15.04.2009	69 678,16
Rippsildkraana 3.2TX9M	15.09.2009	164 101,92
Kokku		

Lisa nr 5 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa

	Müügitulu põhitegevusest	Müügitulu muudes Ärivaldkondades	Kokku
1 Realiseerimise netokäive kokku	26445865		26445865
Siseturg	1088279	491864	1580143
Välisurg	24865721		24865721
2 Välisurg geograafiliselt Soome	24865721		24865721
	24865721		24865721

Lisa nr. 5 Laenud ja tagatised.

As-ga Hansapank on sõlmitud laenuleping nr.05-223462-JI 18.10.2005.a. Laenu jääk bilansipäeva seisuga on 287 619,89 EUR ja laenu tagastamise tähtaeg 18.10.2012.a. Leping on tagatud hüpoteegiga kinnistule asukohaga Kuusiku 15, Kohila, Raplamaa.

Juhatuse liige



Muu oluline informatsioon

OÜ-le Contractor ei kuulunud aruandeperioodi alguses, jooksul ega lõpus aktsiaid, võlakirju või muid väärtpaberid.

Pikaajalisi laene OÜ Contractor andnud ei ole. Garantiisid antud ei ole. Potentsiaalsed- ja bilansivälised kohustused puuduvad. Aruandeaastal ei ole riigi- või kohaliku omavalitsuse eelarvest otseselt või kaudselt vahendeid saadud.

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Contractor juhataja teeb ettepaneku 2006/2007 majandusaasta puhaskasum summas 3 310 149 (kolm miljonit kolmsada kümme tuhat ükssada nelikümmend üheksa krooni) jätta jaotamata.



Hjalmar Lõivik
juhataja

OÜ Contractor osanike koosoleku protokoll

Tallinnas 15.11.2007.a.

Koosolekust võtsid osa osanikud:

1. OÜ Memorandum, keda esindab juhataja Liisa Liivik, isikukood 47606292766.
2. OÜ TRN Holding, keda esindab juhataja Tiit Nigul, isikukood 36803200262.

Päevakord

1. OÜ Contractor 2006/2007 majandusaasta aruande ja kasumijaotamise otsuse kinnitamine.

Otsustati

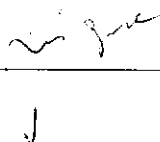
1. Kinnitada OÜ Contractor 30.04.2007.a. lõppenud majandusaasta aruanne.
2. Jätta OÜ Contractor puhaskasum 30.04.2007.a. seisuga summas 5 574 757.- krooni jaotamata.

Otsus on vastu võetud ühehäälselt.

Liisa Liivik



Tiit Nigul



OÜ Contractor osanike nimekiri

15.11.2007.a.

Osaniku nimi	Isiku- või registrikood	asukoht	Osa nimiväärtus
OÜ Memorandum	10908404	Kiini 15 Tallinn	26 400
OÜ TRN Holding	11157911	Kiini 16 Tallinn	13 400
-	-	-	-

Osasid ei ole panditud ja osade suhtes puuduvad kolmandate isikute õigused.



Hjalmar Liivik
OÜ Contractor
juhataja