

ROADSERVICE OÜ

2006.a.majandusaasta aruanne

Ärinimi:	OÜ Roadservice
Äriregistri nr:	11208927
Aadress:	Pärnasalu 23 Saue 76505 Harjumaa
Tegevusala:	Haljastustööd ja liikluskorraldus
Telefon:	+372 5348 8175
Fax:	+372 659 6117
Majandusaasta algus	01.01.2006.a.
Majandusaasta lõpp	31.12.2006.a.
Juhatuse liikmed:	Timo Vares Eero Kaljuste

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Ostjatelt laekumata nõuded	11
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Kapitali- ja kasutusrent	12
Lisa 6. Võlakohustused ja pikaajalised kohustused	12
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes	13
Lisa 8. Rahavoogude aruanne	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
OÜ Roadservice osanike nimekiri	16

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Roadservice alustas tegevust 2006.a jaanuaris. Osatähtsuseks on haljastus hüdrokülvimise meetodil, liikluskorraldusteenuste osutamine ja Tensar'i geovõrkude müük. 2006. aastal oli ettevõttele peamiseks eesmärgiks turuosa hõivamine ja ettevõtte tutvustamine potentsiaalsetele klientidele, milleks rakendati ka agressiivsemat müügipoliitikat.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Roadservice müügitulu 7 711 tuhat krooni. Müügitulust moodustas 66 % hüdrokülvimise teenus, 24 % liikluskorraldusteenus ja liikluskorraldusvahendite müük ning 10 % Tensar'i geovõrkude müük.

OÜ Roadservice 2006.a. majandustegevuse kasumiks kujunes 1 506 tuhat krooni. Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 95 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 541 tuhat krooni, millest põhiosa moodustasid liikluskorraldusvahendid.

Personal

OÜ Roadservice keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 439 tuhat krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 146 tuhat krooni. Ettevõtte juhatajale maksti majandusaastal tasu 119 tuhat krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 40 tuhat krooni ja juhatusel liikme tasu 51 tuhat krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 19 tuhat krooni. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Roadservice põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on töömahtude ja käibe suurendamine. Plaanime osalemist näitusel Eesti Ehitab 2007, millega reklaamida ettevõtte tegevusalasid.

Hüdrokülvimise kui haljastusmeetod on eelmise hooajaga tellijate usalduse võitnud ja järgmisel aastal on plaanis soetada uus hüdrokülvimise ning tööde mahtu suurendada kuni 2 korda.

Liikluskorraldusteenuse pakkumist plaanime jätkata ligikaudselt samas mahus, küll aga on plaanis suurendada liikluskorraldusvahendite müüki, selle tõttu on plaanis tööle võtta inimene kes ainult sellega tegeleb.

Tensar'i geovõrkude müügis ootame käibe 2-3 kordset kasvu. Esimesel aastal sai põhivõrk pandud Tensari tehnoloogiate tutvustamisele, mille tulemused peaksid järgmisel aastal näha olema. Samuti on plaanis teenuse kvaliteeti tõsta, investeerides laboriseadmetesse, mille tulemusel on projekteerimisel kasutatavad lähteandmed usaldusväärsemad.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Roadservice 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 Roadservice finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamisperioodil 01.01.2007 kuni 16.03.2007.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Roadservice on jätkuvalt tegutsev.

Timo Vares	juhatuse liige	16.03.2007
------------	----------------	------------

Eero Kaljuste	juhatuse liige	16.03.2007
---------------	----------------	------------

BILANSS

			Kroonides
AKTIVA (varad)	Lisa	31.12.06.	09.01.06.
KÄIBEVARA			
Raha		1 487 028	40 000
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	378 465	0
Ettemaksed teenuste eest		89 206	0
Kokku		467 671	0
Varud			
Ettemaksed varude eest		14 664	0
Kokku		14 664	0
KÄIBEVARA KOKKU		1 969 363	40 000
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		195 732	0
Muu materiaalne põhivara		250 125	0
Kokku		445 857	0
PÕHIVARA KOKKU		445 857	0
AKTIVA (varad) KOKKU		2 415 220	40 000
PASSIVA (kohustused ja omakapital)	Lisa	31.12.06.	09.01.06.
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	5	74 780	0
Kokku		74 780	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		73 397	0
Võlad töövõtjatele		13 435	0
Maksuvõlad	3	51 369	0
Muud võlad	6,9	519 863	0
Kokku		658 064	0
Lühiajalised kohustused kokku		732 844	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	5	71 931	0
Kokku		71 931	0
Pikaajalised kohustused kokku		71 931	0
KOHUSTUSED KOKKU		804 775	0
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 570 445	0
OMAKAPITAL KOKKU		1 610 445	40 000
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		2 415 220	40 000

KASUMIARUANNE**Skeem 2**

		Kroonides
	Lisa	2006.a.
Müügitulu		7 711 234
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		4 904 923
Brutokasum (-kahjum)		2 806 311
Turustuskulud		170 804
Üldhalduskulud		1 198 790
Muud äritulud		181 926
Muud ärikulud		9 048
Äri kasum (-kahjum)		1 609 595
Finants tulud ja -kulud		
intressikulud		-39 735
muud finants tulud ja -kulud		585
Kokku finants tulud ja -kulud		-39 150
Kasum (kahjum) enne maksustamist		1 570 445
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 570 445

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		Kroonides
	Lisa	2006.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum		1 609 595
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	95 083
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-467 671
Varude muutus		-14 664
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8	146 566
Makstud intressid		-39 735
Kokku rahavoog äritegevusest		1 329 174
RAHAVOOD INVESTEERMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-290 000
Saadud intressid		585
Kokku rahavoog investeerimistegevusest		-289 415
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	 6,9	1 530 942
Laenude tagasimaksed	 6,9	-1 019 442
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	5	-104 231
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		407 269
Rahavood kokku		1 447 028
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 447 028
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 487 028

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aruande- perioodi kasum	KOKKU
Saldo seisuga 01.09.2006.a.	40 000	0	40 000
Sissetulek		1 570 445	1 570 445
<i>sh aruandeperioodi kasumist</i>		<i>1 570 445</i>	<i>1 570 445</i>
Saldo seisuga 31.12.2006.a.	40 000	1 570 445	1 610 445

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Roadservice 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas 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 Roadservice kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbeks meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Varud

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

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel on rakendatud FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimisväärtuse vahe on kantud aruandeaasta kuludes kasumiaruande kirjel *Müüdud toodangu(kaupade, teenuste) kulu*.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana varaobjekte, mille soetusmaksumus ületab 50 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Arvutustehnikat põhivaraobjektina arvele ei võeta ja kantakse soetamisel kuludesse. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. Intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/ kasulikud eluead.

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	33 %	3 aastat
Muu inventar	33 %	3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks leotakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 16.03.2007 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. Ostjatelt laekumata nõuded

	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	378 465
Kokku	378 465

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	Saldo 3.12.20061	
	Nõue	Kohustus
Käibemaks		21 636
Sotsiaalmaks		17 841
Kinnipeetud tulumaks		10 632
Töötuskindlustusmaks		179
Kohustuslik kogumispension		1 081
KOKKU	0	51 369

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Invetar	KOKKU
Soetusmaksumus			
Jääk 09.01.2006.a.	0	0	0
soetamine		290 000	290 000
soetamine kapitalirendi tingimustel	250 940		250 940
Jääk 31.12.2006.a.	250 940	290 000	540 940
Akumuleeritud kulum			
Jääk 09.01.2006.a.	0	0	0
arvestatud kulum	-55 208	-39 875	-95 083
Jääk 31.12.2006.a.	-55 208	-39 875	-95 083
Jääk väärtus			
seisuga 09.01.2006.a.	0	0	0
seisuga 31.12.2006.a.	195 732	250 125	445 857

2006.a. mais müüdi ettevõttele kuuluv hüdrokülvik AS SEB Ühisliisingule. Vara renditi ostjalt kapitalirendi tingimustel tagasi. Müügi-tagasirenditehing kajastati kui finantseerimistehing summas 250 942 krooni

Lisa 5. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus / kohutuse algusaasta	Hüdrokülvik / 2006
Kohustus seisuga 31.12.2006.a.	146 711
sh makseperiood alla 1. aasta	74 780
sh makseperiood 1 aasta	71 931
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	104 231
Aruandeperioodil makstud intressid	5 535
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	5,00%

Kasutusrent

Aruandeaasta lõpuga on ettevõtte kaks kehtivat kasutusrendilepingut sõiduautode rendiks. Ettemaksed summas 64 746 on tehtud 2007.a kasutusrenti võetavate sõiduauto ja kaubiku eest. Aruandeaastal on kuludesse kantud kasutusrendimakseid kokku 157 842 krooni.

Lisa 6. Võlakohustused ja pikaajalised kohustused

Juhatuse liikmed ja juhatuse liikmega seotud ettevõtte on 2006.a. andnud ettevõttele laene 980 000 krooni, millest aruandeperioodi lõpus oli tagasi maksmata 511 500 krooni. Vastavalt lepingule on laenu on lühiajaline ja ei kanna intresse.

	Võlakohustuse jääk aasta algul	Laenu väljamaks	Laenu põhiosa tagasimaks	Võlakohustuse jääk aasta lõpul
Timo Vares	0	630 000	-368 500	261 500
Eero Kaljuste	0	250 000		250 000
Kalsep OÜ	0	100 000	-100 000	0
KOKKU		980 000	-468 500	511 500

Tehingud seotud osapooltega on toodud lisa 9.

Morelia AS on ettevõttele andnud laenu 2006.a. 300 000 krooni, mis on aruandeperioodi lõpuks tagasi makstud. Laenu oli lühiajaline ja laenu intress oli 2 % kuus.

	Võlakohustuse jääk aasta algul	Laenu väljamaks	Laenu põhiosa tagasimaks	Võlakohustuse jääk aasta lõpul
Morelia AS	0	300 000	-300 000	0
KOKKU	0	300 000	-300 000	0

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes

	2006.a	
	summa	%
Kogu käive	7 711 234	100,0 %
Tegevusalade lõikes		
Haljastustööd	5 059 768	65,6%
Liikluskorraldusteenused	1 854 925	24,1%
Muud tulud	796 541	10,3%

Lisa 8. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud äritegevuse kohustuste ja ettemaksetega seotud mitterahalised tehingud:

- Ettevõtte juhatuse liikme poolt antud laenu tagasi makstud osa 511 500 krooni kajastamine laenuõuetes, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud reaal *Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus*

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapoolteks on osatühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Laen

Juhatusel liikmed ja juhatusel liikmega seotud ettevõtte on 2006.a. andnud ettevõttele laene 980 000 krooni, millest aruandeperioodi lõpus oli tagasi maksmata 511 500 krooni. Vastavalt lepingule on laenu võetud lühiajaline ja ei kanna intresse.

	Võlakohustuse jääk aasta algul	Laenu väljamaks	Laenu põhiosa tagasimaks	Võlakohustuse jääk aasta lõpul
Timo Vares	0	630 000	-368 500	261 500
Eero Kaljuste	0	250 000		250 000
Kalsep OÜ	0	100 000	-100 000	0
KOKKU		980 000	-468 500	511 500

Müük

Ettevõtte on aruandeaastal müünud juhatusel liikmega seotud ettevõttele kaupu 37 441 krooni eest.

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 01.01.2006	Müük	Saldo 31.12.2006
Kalsep OÜ	juhatusel liikmega seotud ettevõtte	0	15 000	0
Alliku OS AS	juhatusel liikmega seotud ettevõtte	0	15 980	
Vanamõisa küla N	juhatusel liikmega seotud ettevõtte	0	6 461	
KOKKU		0	37 441	0

Ost

Ettevõtte on aruandeaastal ostnud juhatusel liikmega seotud ettevõttelt kaupu ja teenuseid 628 239 eest.

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 01.01.2006	Ost	Saldo 31.12.2006
Kalsep OÜ	juhatusel liikmega seotud ettevõtte	0	628 239	2 864
KOKKU		0	628 239	2 864

Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ Roadservice juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Timo Vares	juhatuse liige	16.03. 2007
------------	----------------	-------------

Eero Kaljuste	juhatuse liige	16.03. 2007
---------------	----------------	-------------

2006.a. kasumi jaotamise ettepanek

2006.a. aruandeaasta kasum	1 570 445
Jaotuskõlblik kasum kokku	1 570 445
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada	
Jaotamata kasumi jääk, mis viiakse järgmistesse perioodidesse	1 570 445

OÜ Roadservice osanike nimekiri seisuga 16.03.2007.a.

Osaniku nimi	Elukoht	Isikukood	Osa nimiväärtus
Timo Vares		38012246022	20 000 kr
Eero Kaljuste			20 000 kr

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Roadservice (registrikood: 11208927) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Timo Vares (juhatuse liige)

Kinnitanud

01.07.2007