

Post
TARTU MAJANDUS
REGISTRI KOD
SIIN TULETAS

01-07-2003

18 ML 32716

El.

OÜ Powerservice

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: OÜ Powerservice
Äriregistri kood: 10542535
Aadress: Raudtee 26, Nõo, Tartumaa
Telefon: 07 362 025
Faks: 07 362 325
Elektronpost: valdurr@uninet.ee
Majandusaasta algus: 01.01.2002
Majandusaasta lõpp: 31.12.2002
Põhitegevusala: Mootorsõidukite ja haagiste hooldus ja
remont
Tegevjuht: Kuldar Sikk
Audiitor: Vilja Kübar

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatuse liige:



01-07-2003

.....

SISUKORD

2002.aasta tegevusaruanne	lk.	3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.	4
Juhatuse deklaratsioon	lk.	4
Raamatupidamisbilanss		
Varad	lk.	5
Kohustused ja omakapital	lk.	6
Kasumiaruanne	lk.	7
Rahavoogude aruanne	lk.	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	lk.	9
Lisa. 1 Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk.	9
Lisa. 2 Nõuded ostjate vastu	lk.	11
Lisa. 3 Materiaalse põhivara liikumine	lk.	11
Lisa. 4 Varud	lk.	12
Lisa. 5 Võlakohustused	lk.	12
Lisa. 6 Viitvõlad	lk.	12
Lisa. 7 Maksud	lk.	13
Lisa. 8 Omakapitali liikumine osaühingus	lk.	13
Lisa. 9 Realiseerimise netokäive	lk.	14
Lisa. 10 Bilansivälised kohustused	lk.	14
Lisa. 11 Tehingud seotud osapooltega	lk.	14
Kasumi jaotamise ettepanek	lk.	15
Majandusaasta aruande allkirjad	lk.	16
Audiitori järeldusotsus	lk.	17
Osanike nimekiri	lk.	18

Juhatuse liige:

01-07-2003

2002.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Powerservice alustas tegevust iseseisva juriidilise isikuna alates 01.07.1999.a ja ettevõtte põhitegevusalaks on veoautode hooldus, remont ja ümberehitus.

OÜ Powerservice on AS Reinsalu Auto tütarettevõte.

Tegevusalad 2002.aastal olid järgmised:

veoautode ja vedukite veermiku, mootorite, agregaatide õhu- ja elektrisüsteemide hooldus ja remont;

erinevate haagiste veermiku, elektrisüsteemide, vedrustuse ja kerekonstruktsioonide hooldus ja remont;

väntvõllide lihvimistööd;

veokite pukseerimine.

OÜ Powerservice majandustegevust iseloomustas 2002. aastal netokäibe 40%-line langus, mis oli tingitud töömahu tunduvalt vähenemisest. Sellega seoses langes ka töötaja keskmine arv 15-le.

2002.aastal investeringuid ei tehtud.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 383 532 krooni ja palgalt arvestatud sotsiaalmaksude summa oli 128 483 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 15.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2002.aasta jooksul pole makstud.

OÜ Powerservice tähtsamateks eesmärkideks 2003.aastal on teenindustaseme tunduv parandamine, teostatavate remonttööde kvaliteedi tõstmine ja täiendavate koostööpartnerite leidmine.

Kuupäev Allkiri

Juhatusel liige Kuldar Sikk

26.06.03 K. Sikk

Juhatusel liige:

K. Sikk

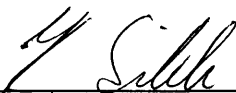
01-07-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 14 esitatud OÜ Powerservice 2002 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Powerservice finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.05.2003 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Powerservice on jätkuvalt tegutsev.



Kuldar Sikk
Juhatuse liige

Juhatuse liige: 

01-07-2003

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Varad		31.12.02	31.12.01
Käibevara			
Raha ja pangakontod		53 044	25 730
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	(lisa 2)	270 145	365 632
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-43 498
Nõuded ostjate vastu kokku		270 145	322 134
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emattevõtetele		15 000	80 449
Mitmesugused nõuded kokku		15 000	80 449
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		355	1 880
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		355	1 880
Varud			
Tooraine ja materjal	(lisa 4)	423 004	577 850
Ettemaksed hankijatele		166	0
Varud kokku		423 170	577 850
Käibevara kokku		761 714	1 008 043
Põhivara			
Materiaalne põhivara	(lisa 3)		
Masinad ja seadmed		2 024 960	2 024 960
Akumuleeritud põhivara kulum		-471 949	-280 325
Renditud põhivara parenduskulud		149 294	149 294
Materiaalne põhivara kokku		1 702 305	1 893 929
Põhivara kokku		1 702 305	1 893 929
Vara kokku		2 464 019	2 901 972



01-07-2003

Kohustused ja omakapital		31.12.02	31.12.01
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	(lisa 5)	385 600	202 000
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	(lisa 5)	44 820	127 138
Võlakohustused kokku		430 420	329 138
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		990	246
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		377 466	1 117 851
Võlad hankijatele kokku		377 465	1 117 851
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõtetele		662 413	263 282
Võlad sidusettevõtetele		0	0
Mitmesugused võlad kokku		662 413	263 282
Maksuvõlad	(lisa 7)	25 660	108 768
Viitvõlad	(lisa 6)		
Võlad töövõtjatele		32 903	48 205
Muud viitvõlad			1 308
Viitvõlad kokku		32 903	49 513
Lühiajalised kohustused kokku		1 529 851	1 868 798
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	(lisa 10)	330 000	305 000
Konverteeritavad võlakohustused	(lisa 5)	554 000	683 600
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		0	44 820
Pikaajalised võlakohustused kokku		884 000	1 033 420
Pikaajalised kohustused kokku		884 000	1 033 420
Kohustused kokku		2 413 851	2 902 218
Omakapital	(lisa 8)		
Osakapital		50 000	50 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		-55 246	31 172
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		50 414	-86 418
Omakapital kokku		50 168	-246
Kohustused ja omakapital kokku		2 464 019	2 901 972

.....

Juhatuses liige: K. Lüh

01-07-2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	50 414	-86418
Kasum mat. põhivara müügist	0	-74665
Amortisatsioon	191 624	128355
Äritegevusega korrigeerimine		
Klientide võlgnevuse muutumine	117 438	674 707
Klientide ettemaksed	744	246
Varude muutus	154 680	28 907
Tulevaste perioodide kulud	1 525	32 272
Hankijatele võlgnevuse muutus	-287 254	-234 001
Maksuvõlad	-83 108	48 702
Viitvõlad	-16 610	-101 110
Rahavood äritegevusest kokku	129 453	416 995
Rahavood investeerimisest		
Tasutud põhivara eest	0	-948 728
Laekunud põhivara müügist	0	170 000
Renditud ruumide rekonstrueerimisväljaminekud	0	-149 294
Rahavood investeerimisest kokku	0	-928 022
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	25 000	305000
Tasutud laenud	0	-54 000
Tasutud kapitalirendimaksed	-127 138	-153 317
Rahavood finantseerimisest kokku	-102 138	97 683
Raha ja pangakontode netomuutus	27 315	-413 344
Raha ja pangakontod 31.12.2000		439 074
Raha ja pangakontod 31.12.2001		25 730
Raha ja pangakontod 31.12.2002	53 044	



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OÜ Powerservice raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2002 ja lõppes 31. detsember 2002. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

OÜ Powerservice kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis olevat sularaha ning arvelduskontode jääke

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes FIFO meetodist.

01-67-2003

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud varad, mille soetusmaksumus on üle 30000,00krooni. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas:

Masinad ja seadmed	8-10%
Autod ja mud transpordivahendid	10-20%
Kapitaliseeritud kulud	10%.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Powerservice on tekkinud summale nõudeõigus.

Kasutus ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud object kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kestvuse periood.



Puhkusereservi arvestus

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2002. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ Powerservice moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arveid on bilansis kajastatud summas 270 145,00 krooni. Laekumata arved jagunevad maksetähtaegade lõikes on alljärgnevalt:

alla 1 kuu	1-3 kuud	3 kuud-1 aasta	üle 1 aasta	kokku
108285	99056	47632	15172	270145

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalne põhivara	Aasta alguses	Sama jääkmaksumuses	Maj aasta kulum	Aasta lõpuks	Sama jääk
Masinad ja seadmed	1531401	1342909	103205	1531401	1239704
Autod jm transpordivahendid	493559	416655	73490	493559	343165
Renditud vara parenduskulud	149294	134365	14929	149294	119436
Kokku:	2174254	1893929	191624	2174254	1702305

01-07-2003

Lisa 4. Varud

Varude kuluskandmisel rakendatakse FIFO meetodit.

Materjale ja tagavaraosi on arvel summas 423 004,00krooni.

Laoinventuuri tulemusena kasutamiskõlbmatuid materjale ei avastatud. Allahindlusi ja mahakandmisi 2002.aastal ei toimunud.

Lisa 5. Võlakohustused

Lühiajalised kohustused:

1. müügitoetusena saadud laenu tagasiamksed summas 385 600,00krooni;
2. liisingfirmale ettenähtud lepingujärgsed masked summas 44 820,00krooni;

Pikaajalised kohustused:

1. eraisikult saadud lean summas 305 000,00krooni;
2. mittetulundusühingult saadud laen summas 25 000,00krooni;
3. müügitoetusena saadud laenu tagasimaksed pärast 2003.aastat summas 554000,00krooni.

Lisa 6. Viitvõlad

Võlad töövõtjale:

Võla liik	31.12.02	31.12.01
Palgavõlg	19990	1845
Puhkusereserv	12913	46360
Kokku:	32903	48205



01-07-2003

Lisa 7. Maksud

Maksuliik	Seisuga 01.01.02	Seisuga 31.12.02
	võlg	võlg
Üksikisiku tulumaks	33007	5870
Üksikisiku tulumaksu intress	248	6
Tulumaks erisoodustustelt	4966	352
Tulumaks erisoodustustelt intress	475	0
Käibamaks	4699	2658
Käibamaksu intress	22	71
Sotsiaalmaks	55278	15990
Sotsiaalmaksu intress	10073	12
Töötuskindlustus		640
Töötuskindlustuse intress		1
Kogumispension		60
	108768	25660

Lisa 8. Omakapitali liikumine osaühingus

Kirje	Osakapital	Reservkap	Eelm. perioodi kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 01.01.01	50000	5000	315695	-284523	86172
Eelmise aasta kahjum			-284523	284523	
2001.a kahjum				-86418	
Seisuga 31.12.01	50000	5000	31172	-86418	-246
Eelmise aasta kahjum			-86418	86418	
2002.a kasum				50414	
Seisuga 31.12.02	50000	5000	-55246	50414	50168

OÜ Powerservice osakapital koosnes aasta alguses kahest osast, millede nimiväärtused olid 37500,00krooni ja 12500,00krooni. 14.03.2002 omandas OÜ Powerservice üks osanik Reinsalu Auto AS teise osaniku osa ning tehingu tulemusena koosneb osakapital ühest osast nimiväärtusega 50 000,00krooni.



01-07-2003

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Teenuse liik	Eesti	Norra	Kokku
Mootorsõidukite hooldus ja remont	2990813	21300	3012113
Haagiste hooldus ja remont	108893		108893
Puksiirteenus	37233		37233
Kokku	3136939	21300	3158239

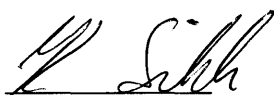
Lisa 10. Bilansivälised kohustused

OÜ Powerservice käendab kolmandale isikule Eesti Ühispanga poolt saadud arvelduskrediiti summas 70 000,00krooni

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Powerservice on 2002.aastal emaettevõtte Reinsalu Auto AS-lt ostnud kaupu ja teenuseid summas 736 281,00krooni. Oma kaupu ja teenuseid on müüdud Reinsalu Auto AS-le summas 683 962,00krooni.

OÜ Powerservice on laenanud 305 000,00krooni emaettevõtte Reinsalu Auto AS ainuaktsionärit Valdur Reinsalult.

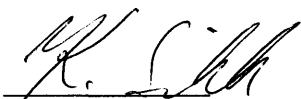


Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum 31.12.2001	-55 246 krooni
2002. a. puhaskasum	50 414 krooni
Kokku jaotamata kasum peale 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist	-4 832 krooni



Kuldar Sikk
Juhatuse liige



01-07-2003

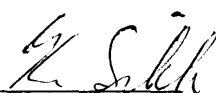
Majandusaasta aruande allkirjad

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Powerservice üldkoosolek 30.06.2003.



Kuldar Sikk
Juhatuse liige

30.06.2003



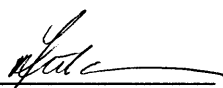


Audiitori järeldusotsus OÜ Powerservice osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Powerservice 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 50 414 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 2 464 019 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Powerservice finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.


Viija Kübar
vannutatud audiitor

Tartus, 25. juuni 2003.a.

01-07-2000

OÜ Powerservice osaniku nimekiri:

Nimi:	Reinsalu Auto AS
Registrikood:	10288491
Aadress:	Tamme 17, 61701, Tõrvandi, Tartumaa
Osa nimiväärtus:	50 000,00krooni
Omandamise aeg:	07.08.2000
Omandamise aeg:	14.03.2002