

OÜ PRIVATPARTNER
Majandusaasta aruanne 2006

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

1 27-06-2007

16.6.41879

✓

PRIVATPARTNER OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2006 - 31.12.2006

Aadress:

Loosi 3-10, Tõrva,
Eesti Vabariik
transporditeenuste osutamine
10989934
5566 9442
annela.riik@mail.ee
Annela Riik

Põhitegevusala:

Äriregistri kood:

Telefon:

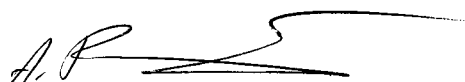
Elektronpost

Tegevjuht:

Lisatud dokumendid:

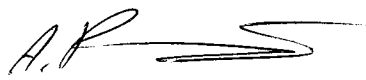
1. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Annela Riik



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande koostamise arvestusmeetodid	9-10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Bioloogilised varad	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Laenukohustused	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	12
Lisa 6. Müügitulu	12
Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8. Muud tegevuskulud	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

Annela Riik 

TEGEVUSARUANNE

OÜ Privatpartner asutati 2003.aastal ja oma tegevust alustas 2004.aasta jaanuaris.

2005.aastal oli osutati transporditeenuseid peamiselt kolme veoautoga, mille tõttu suurenes käive 100 %-liselt.

2006. aastal oli ettevõtte põhiliseks ülesandeks laiendada tegevust, kusjuures kauba transporditeenustega kaeti kõik Baltimaad. Aruandeperioodi käive oli kokku 2 337 653 krooni.

2007.aastaks planeeritakse soetada veel üks kaubaauto ning soovitakse laiendada oma teenust üle kogu Euroopa.

Suureks probleemiks on kujunenud vastava kvalifikatsiooniga autojuhtide leidmine ja püsiva kaadri hoidmine.

Tegevuse laienedes tuleb kõne alla uute töökohtade loomine.

Juhatuse liikmetele tasusid maksti aruandeperioodil liikmetasusid kokku 36 000 krooni. Sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu arvestas tööandja kokku 11 988 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 4,5. Kokku arvestati töötajatele töötasusid 258 739 krooni ja sotsiaalmaksu 86 160 krooni.

OÜ Privatpartner peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Maksevõime üldine tase	0,3507	0,2638
Võlakordaja	2,6881	1,9350
Omakapitali rentaablus (ROE)	-10,06	0,9062
Varade puhasrentaablus (ROA)	-0,4174	0,1742
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	-5,5682	4,1247

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Maksevõime üldine tase= käibevarad/lühiajalised kohustused

Võlakordaja= müügitulu/koguvarad

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Varade puhasrentaablus (ROA)= puhaskasum/koguvarad

Võõrkapitali ja omakapitali suhe= võõrkapital/omakapital

Annela Riik

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
01.01.2006 - 31.12.2006

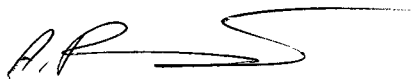
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Privatpartner OÜ juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 toodud 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Privatpartner finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Privatpartner on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

25.juunil 2007.a.

Annela Riik



Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	104 651	10 245
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	6	303 747	120 500
Tulevaste perioodide kulud		10 936	0
Ettemaksed tarnijatele		631	0
Kokku		315 314	120 500
Käibevara kokku		419 965	130 745
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		569 946	608 025
Muu materiaalne põhivara		4 255	6 352
Kokku		574 201	614 377
Põhivara kokku	3	574 201	614 377
AKTIVA KOKKU		994 166	745 122
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlad	4	306 841	125 184
Kokku		306 841	125 184
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	5	692 537	326 192
Maksuvõlad	6	109 349	11 382
Muud viitvõlad	4	88 777	32 940
Kokku		890 663	370 514
Lühiajalised kohustused kokku		1 197 504	495 698
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	4	14 291	104 026
Pikakajalised kohustused kokku		14 291	104 026
Kohustused kokku		1 211 794	599 724
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		99 198	8 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-363 026	90 676
Omakapital kokku		-217 628	145 398
PASSIVA KOKKU		994 166	745 122

Anneta Riik

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	8	2 337 653	1 007 382
Muud äritulud		0	110 446
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-2 093 912	0
Muud tegevuskulud	10	-78 841	-773 141
Tööjõukulud			
Palgakulu		-294 739	-127 733
Sotsiaalmaksud		-98 152	-42 535
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-120 174	-70 548
<u>Muud ärikulud</u>	<u>11</u>	<u>0</u>	<u>-5 732</u>
Ärikasum (-kahjum)		-348 165	98 139
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud	4	-14 861	-7 463
Kokku finantstulud ja -kulud		-14 861	-7 463
Kasum enne tulumaksustamist		-363 026	90 676
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-363 026	90 676

Annela Riik 

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-348 165	98 139
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	120 174	70 548
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-194 814	-79 849
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	520 149	237 597
Makstud intressid	-14 861	-7 463
Kokku rahavood äritegevusest	82 483	318 972
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-80 000	-254 034
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 000	-254 034
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	176 818	47 000
Tasutud kapitalirendi osamakse	-84 895	-119 141
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	91 923	-72 141
Rahavood kokku	94 406	-7 203
Raha perioodi alguses	10 245	17 448
Raha muutus	94 406	-7 203
Raha perioodi lõpus	104 651	10 245

Annela Riik



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Reserv- kapital	Eelm. perioodi jaotamata kasum	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	42 000	0	0	12 722	54 723
Eelmiste perioodide					
Kasumisse			8 522	-8 522	
Reservi moodustamine		4 200		-4 200	
Aruandeperioodi kasum				90 676	
Saldo 31.12.2005	42 000	4 200	8 522	90 676	145 398
Saldo 31.12.2005	42 000	4 200	8 522	90 676	145 398
Eelmiste perioodide					
Kasumisse			90 676	-90 676	
Aruandeperioodi kahjum				-363 026	
Saldo 31.12.2006	42 000	4 200	99 198	-363 026	-217 628

Anneta Riik 

Aastaaruande koostamise arvestusmeetodid

OÜ Privatpartner 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, bioloogiliste varade ümberhindamine õiglasel väärtusesse. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Transpordivahendid 5 aastat

Muu põhivara 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik tööiga 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 kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Kui materiaalse põhivara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Kui

Annela Riik


materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rendiarvestus

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

Ettevõtte kui rentnik

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.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide välja kuulutamise kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulude suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslikke kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

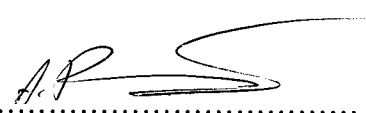
Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid 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.

Annela Riik


Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa EEK	2 232	9 376
Arveldusarve Ühispangas EEK	102 419	869
Kokku	104 651	10 245

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Maksetähtaeg: kuni 1 kuu	303 747	120 500
Kokku	303 747	120 500

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Transpordi- vahendid	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	713 735	12 703	726 437
Soetusmaksumus 31.12.2005	713 735	12 703	726 437
Ostetud põhivara	80 000	0	80 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	793 734	12 703	806 437
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-34 786	-381	-35 167
Arvestatud kulum	-70 924	-5 970	-73 204
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-105 710	-6 351	-108 371
Arvestatud kulum	-118 078	-2 096	-120 174
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-223 788	-8 448	-228 545
Jääkmaksumus 31.12.2005	608 025	6 352	614 377
Jääkmaksumus 31.12.2006	569 946	4 255	574 201

Lisa 4. Tulevaste perioodide kulud

	31.12.2006	31.12.2005
Autode kindlustusmaksed	10 936	0
Kokku	10 936	0

Lisa 5. Laenukohustused

2006.a.bilansis kajastati lühiajaliste laenukohustuste all:

	Laenu summa	intress aastas	lõpptähtaeg
Annela Riik	145 318	intressita	31.12.2007
Argo Riik	78 500	4 %	31.03.2007
Kokku	223 818		

Annela Riik

Lisa 6. Kapitalirent

Ettevõtte on kapitalirendi korras soetanud transpordivahendite grupis kajastatud sadulauto SISU E11M K-A/375 järgmistel tingimustel:

	Transpordi- vahendid
Kohustus seisuga 31.12.2006	97 313
sh. makseperiood alla 1 aasta	83 023
makseperiood üle 1 aasta	14 290
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	78 546
Aruandeperioodil makstud intressid	7 891
Alusvaluuta	EEK
Lõpptähtaeg	29.02.2008
Intress	5,7% aastas
Kohustus seisuga 31.12.2005	175 859
sh. makseperiood alla 1 aasta	78 546
makseperiood üle 1 aasta	97 313
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	119 141
Aruandeperioodil makstud intressid	5 340
Alusvaluuta	EEK
Lõpptähtaeg	29.02.2008
Intress	5,7% aastas

Lisa 7. Võlad tarnijatele

	31.12.2006	31.12.2005
Maksetähtaeg: kuni 1 kuu	157 971	
1-3 kuud	294 083	
3-6 kuud	34 480	
üle 6 kuu	205 983	
Kokku	692 517	326 192

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2006		31.12.2005	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	0	47 293	4 282	0
Erisoodustuste tulumaks	0	1 269	0	20
Raskeveokimaks	0	3 100	0	0
Kinnipeetud tulumaks	0	18 013	0	7 382
Sotsiaalmaks	0	37 788	0	8 223
Töötuskindlustusmaks	0	938	0	0
Kogumispension	0	947	0	39
Kokku	0	109 348	4 282	15 664

Annela Riik

Lisa 9. Muud viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	13 093	18 036
Puhkusetasu kohustus	36 782	13 500
Tasumata lähetuskulud	29 722	0
Tasumata aruandvatele isikutele	9 180	0
Kokku	88 777	32 940

Lisa 10. Müügitulu

Kogu müügitulu saadi Eesti ettevõtetele osutatud teenustelt, mille marsruudid kulgesid ka Eestist väljapoole.

	2006	2005
Osutatud transporditeenust	2 337 653	1 007 382
Kokku	2 377 653	1 007 382

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2006	31.12.2005
Autode kütus, õlid	1 465 796	505 900
Autode jooksev remont ja hooldus	177 897	121 146
Sõidukite kindlustusmaksed	137 619	69 144
Seadmed, tööriistad ja väikevahendid	171 531	0
Muud transpordiga seotud kulud	26 466	0
Lähetuskulud	100 680	25 054
Personalikoolitus	13 923	0
Kokku	2 093 912	721 244

Lisa 12. Muud tegevuskulud

	31.12.2006	31.12.2005
Telefonikulud	32 670	23 292
Raamatupidamisteenus	36 075	20 000
Kantseleitarbed, blanketid, postikulu	7 062	6 636
Panga teenustasud	3 034	1 969
Kokku	78 841	51 897

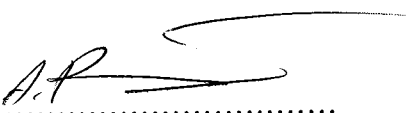
Lisa 13. Intressikulud

	31.12.2006	31.12.2005
Tasutud liisingu intressid	5 340	
Tasutud maksuintresse	9 521	
Kokku	14 861	7 463

Anneta Riik

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Privatpartner 2006.majandusaasta aruanne kinnitati omanike üldkoosoleku poolt 25. juunil 2007.a. ja allkirjastati juhatuse liikmete poolt 25. juunil 2007.

Annela Riik


Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Privatpartner 2006.a. finantstulemuseks oli kahjum 363 026 krooni ja see kaetakse:

- Eelmiste perioodide jaotamata kasumist 363 026 krooni

OÜ Privatpartner osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osaluse suurus EEK	%
Annela Riik	48403315710	Loosi 3-10 Tõrva	42 000	100 %