

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.06.2007

2300 69341

clg

OÜ RAMSI VK

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE 01.01.-31.12.2006.A.

Juriidiline aadress

Ramsi Pärsti vald
71101 Viljandimaa
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

103572928

Telefon

43 40 160

Aruandeperioodi algus ja lõpp

01.01.2006-31.12.2006

Sisukord:

Sisukord:.....	2
2006.a. T E G E V U S A R U A N N E.....	3
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne[alustades ärikasumist]	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Juhatuse deklaratsioon.....	10
Raamatupidamise aruande lisad	11
Lisa 1. Raha	14
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	14
Lisa 3. Viitlaekumised	15
Lisa 4. Maksude ettemaksed.....	15
Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	15
Lisa 6. Materiaalne põhivara	16
Lisa 7. Võlad hankijatele	16
Lisa 8. Võlad töövõtjatele.....	17
Lisa 9. Maksuvõlad.....	17
Lisa 10. Muud kohustused.....	17
Lisa 11. Lühiajalised laenud.....	17
Lisa 12. Pikaajalised kohustused	17
Lisa 13. Osakapital	18
Lisa 14. Reservfond	18
Lisa 15. Müügitulu	18
Lisa 16. Tööjõukulud.....	18
Lisa 17. Majandamiskulud	19
Lisa 18. Muud kulud.....	20
Lisa 19. Põhivara kulum	20
Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	22



2006.a. T E G E V U S A R U A N N E

OÜ Ramsi VK põhitegevuseks on veemajanduse korraldamine ja kinnisvara korrashoid Pärsti vallas. Lisaks nendele lisandub veel soojatootmise korraldamine Päre külas, soojusenergia müük Ramsi alevikus, kaabelleviteenuse osutamine Ramsi alevikus, saunateenuste korraldamine Ramsi alevikus ja Tohvri külas.

Veega varustab OÜ Ramsi VK Ramsi aleviku, Päre, Heimtali, Savikoti, Pärsti, Tohvri, Mustivere ja Matapera külade elanikke kokku üheksa puurkaevu abil. Reovee puhastamisega on haaratud 1 alevik (Ramsi) ja 6 küla (Päre, Heimtali, Savikoti, Pärsti, Tohvri ja Oksa). Kinnistute majandus-joogivee varustamisel ja reovee puhastamisel ning eelvooludesse juhtimisel on põhiliseks tegevuseks olemasolevate vee- ja kanalisatsioonitrasside korrashoid. Kuna olemasolevad tehnovõrgud on vanad (üle 33.a.), siis on ka korrashoiukulud suhteliselt suured, mis kajastuvad ka vee- ja kanalisatsiooniteenuste hindades. Hinnad on kehtestatud piirkondade viisi eraldi kuna külades on iseseisvad vee- ja kanalisatsioonivõrgud, mistõttu on võimalik kulusid ka vastavalt igale piirkonnale arvestada. Eesti Vabariigis kehtestatud joogivee nõuetele vastab Ramsi aleviku ja Päre küla vesi - teiste piirkondade joogiveega varustamiseks on välja antud Tartu Tervisekaitsetalituse Viljandimaa osakonna poolt load kvaliteedinõuetele mittevastava kuid tervisele ohutu joogivee müümiseks. Rahastamisaotluse on koostanud konsultatsiooni ja projekteerimisfirma "Sweco Eesti" ja eeltööd Pärsti valla veemajandusprojekti teostamiseks käivad. Olemasolevad vee- ja kanalisatsiooniteenuse müügihinnad ei sisalda investeeringuid ja amortisatsiooniosa on ka minimaalne kuna seadmed on vanad. Võrreldes 2005.a. kus veemajanduse kahjum oli 59 400 krooni, on 2006.a. veemajanduse kahjum 42 520 krooni.

Kinnisvara korrashoiu korraldamiseks on meil lepingud sõlmitud Ramsi aleviku 20 ja Päre küla 3 kortermajaga - kokku 29695,3 m². 2006.a. teostati nendes elamutes korrashoiu- ja remonditöid 670 900 krooni eest.

Ramsi alevikus osutame ka kaabelleviteenust ca 220 kliendile. Arvestades aleviku väiksust ja infotehnoloogia arengu kiirust ning maksumust, ei ole sellega pikemas perspektiivis tegelemine enam otstarbekas. Ramsi alevikku on paigaldatud digitaalne telefonikaabel ja seetõttu on kvaliteetse telepildi saamine Eesti telefonifirma "Elion"i kaudu võimalik. Kavas on kaabelleviteenuse lõpetamine 2010.a., kus meil lõpeb ka kaabelleviteenuse osutamiseks Sideameti luba.

2006.a. oli OÜ Ramsi VK käive 5 128 679 krooni, mis on 861 574 krooni suurem võrreldes 2005.aastaga. Sellest moodustas soojusenergia müük 2 214 901 krooni (43%), vee- ja kanalisatsiooni müük 834 291 krooni (16%), teenuste müük kinnisvara hooldamisel 1 547 679 krooni (31%) ja muude teenuste müük 244 122 krooni (5%). Pärsti vallast saadi sihtotstarbelist toetust 123 467 krooni (2%) ja muid äritulusid teeniti 164 219 krooni (3%). Käive on peamiselt suurenenud seoses teenuste müügihinna tõusuga. 2006.a. 01. juulist tõusid vee ja kanalisatsiooni müügihinnad erinevates piirkondades 12-36%. Eriti tuntav oli kanalisatsioonihinna tõus piirkondades, kus



heitveed suubuvad lõheliste ja karpkalaliste kudemis- või elupaigana kaitstavatesse veekogudesse, sest saastetasumäärad tõusid seal lisaks üldisele tõusule 1,5 kordseks.

Bilansimaht suurenes 2006.a. 111 595 krooni võrra. Bilansimahu suurenemise tingis põhivara liikumine. 2006.a. osteti Citroen Berlingo Multispace veeosakonnale vee- ja kanalisatsioonimajanduse paremaks teenindamiseks. Müüdi Honda Civic ja Renault Kangoo.

Kui 2005.a. oli ettevõtte kahjum majandustegevusest 157 279 krooni, siis 2006.a. on tulemuseks 24 664 krooni kasumit. Kasum jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt: soojusenergia müük 33 591 krooni, vee ja kanalisatsiooni müük -42 520 krooni, teenuste müük kinnisvara hooldamisel 33 593 krooni. Soojusenergia müügil teeniti kasumit seetõttu, et Pärsti Vallavalitsus toetas sihtfinantseerimise korras Päri küla soojatootmist 114 784 krooniga. Vee- ja kanalisatsiooniteenuse müügil jäadi kahjumisse seetõttu, et uute hindade taotlemisel oli arvestatud tingimusega, et hinnad kehtivad 01. jaanuarist 2006.a., kehtima hakkasid aga 01. juulist 2006.a.

Debitoorne võlg vähenes 2006 aasta jooksul 213 201 krooni võrra. Debitoorse võla laekumise aeg vähenes 71-lt päevalt aasta algul 48 päevani 2006.a. lõpul. Hankijatele võla tasumise aeg vähenes 49-lt päevalt aasta algul 27 päevani 2006.a. lõpul. Koguvara käibekordaja oli 2005.a. lõpul oli 2,79, 2006.a. lõpul aga 3,07, seega võib öelda, et 2006.a. realiseerimise netokäive on saavutatud vähemate vahenditega kui 2005.a. Omakapitali tootlus puhaskasumi järgi oli 2005.a.lõpus -0,57, 2006.a. lõpus 0,08 – kasv 51%.

2007.a. on meil planeeritud jätkuvalt tegeleda Pärsti valla veemajanduse ja kinnisvara korrashoiuga. Suurenema peab ka sanitaartehniliste tööde maht kuna meil on olemas selleks kvalifitseeritud töäjõud ja tehniline baas. See suurendaks ka meie majandustegevuse efektiivsust. Kui 2006.a. olid meie põhilised ülesanded veemajanduse korrastamise alal võrgud ja pumbajaamade seadmed, siis 2007.a. oleme planeerinud olemasolevate vahendite piires korrastada hooneid, remontides ja välja vahetades uksi, aknaid ja katuseid rahaliselt ca 60 000 krooni väärtuses.

Elamutele on planeeritud remonttöid ca 700 000 krooni ulatuses, millede osas on meil ka kinnisvara omanikega lepingud.

Soojusenergia tootmisega me ise ei tegele, vaid oleme vahendajaks tootja ja tarbija vahel. Ramsi aleviku soojusenergia müügihind tarbijale ei sisalda edasimüügiga kaasnevaid kulusid, Päri küla müügihindadega on see kehtestatud. Arvestades väikest müügiimahtu ja tegelikke kulusid edasimüügil, on tulu praktiliselt olematu.

Pärsti vald omanikuna on kohustanud meid ka 2007.a. saunateenust osutama Ramsi alevikus ja Tohvri külas. Kuna piletimüügist saadav tulu ei kata teenuse osutamisega seotud kulusid, siis kompenseerib puudujääva osa Pärsti vald kuluaruannete põhjal. Samas on teenuse võimaldamine kohalikele elanikele oluline kuna kõigis kodudes ei ole sooja vee tegemise võimalust.

Keskmine töötajate arv 2006.a. taandatuna täistööajale oli 7,38 nendest tegevjuhte 1. Arvestatud töötasude summa kokku oli 1 095 440 krooni, sellest sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed 2 663 66 krooni. Tegevjuhile arvestatud tasud olid ilma sotsiaal- ja töötuskindlustuse makseteta 167 729 krooni.
Juhatusel said 2006.a. hüvitist 4 000 krooni



Maili Meister
Juhataja

Bilanss

(kroonides)

VARAD**Lisa nr 31.12.2006 31.12.2005****Käibevara**

Raha	1	285 384	61 732
Muud nõuded ja ettemaksed	2,3,4,5	687 446	900 647
Käibevara kokku		972 830	962 379

Põhivara

Materiaalne põhivara	6	602 365	501 221
Põhivara kokku		602 365	501 221
VARAD KOKKU		1 575 195	1 463 600

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused****Võlad ja ettemaksed**

Võlad hankijatele	7	354 682	568 700
Võlad töövõtjatele	8	103 930	94 793
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	9,10	389 290	299 241
Laenukohustused	11	249 034	125 605

Lühiajalised kohustused kokku 1 096 936 1 088 339**Pikaajalised kohustused**

Laenukohustused	12	176 589	98 255
-----------------	----	---------	--------

Pikaajalised kohustused kokku: 176 589 98 255**KOHUSTUSED KOKKU 1 273 525 1 186 594****Omakapital**

Osakapital	13	206 300	156 300
Registreerimata osakapital	13		50 000
Reservfond	14	9 565	9 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		61 141	218 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 664	-157 279

OMAKAPITAL KOKKU 301 670 277 006**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU 1 575 195 1 463 600**

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	15	4 840 993	4 094 875
Saadud toetused	15	123 467	45 345
Muud äritulud	15	164 219	126 885
Brutokasum		5 128 679	4 267 105
Tööjõukulud	16	-1 095 440	-1 174 999
Majandamiskulud	17	-3 786 062	-3 071 816
Muud kulud	18	-87 533	-87 492
Põhivara kulum	19	-129 151	-77 145
Ärikasum (kahjum)		30 493	-144 347
Finantskulud			
Intressikulud		-6 444	-13 780
Tulu hoiustelt		615	848
Kasum (kahjum) majandustegevusest		24 664	-157 279
Perioodi puhaskasum (kahjum)		24 664	-157 279



**Rahavoogude aruanne[alustades ärikasumist]
(kroonides)**

Rahavood äritegevusest	2006	2005
Ärikasum	30 493	-144 347
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	129 151	77 145
Kasum/kahjum põhivara müügist	-69 986	-28 924
Korrigeeritud ärikasum	89 658	-96 126
Käibekapitali muutus (v.a. raha ja pank)		
Maksu-, lõivu-, ja trahvinõuete muutus		42 106
Muutus nõudes ostjate vastu	150 072	-417 138
Muutus muudes nõuetes	4 789	-6 151
Muutus maksude ettemaksetes	56 924	-79 200
Muutus muudes ettemaksetes	1 681	-9 491
Äritegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	213 466	-469 874
Äritegevusega seotud kohustuste netomuutus		
Muutus võlgades hankijatele	-214 017	263 370
Muutus võlgades töövõtjatele	9 136	26 248
Muutus maksukohustustes	-4 006	37 011
Muutus muudes kohustustes	-229 250	194 265
Muutus muudes saadud ettemaksetes	323 305	
Äritegevusega seotud kohustuste netomuutus	-114 832	520 894
Kokku rahavood äritegevusest	188 292	-45 106
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud põhivara eest		
Materiaalse põhivara soetus	-252 878	-213 906
Korrigeerimine kapitalirendi tingimustel soetatud põhivaraga	192 000	161 092
Tasutud põhivara eest kokku	-60 878	-52 814
Laekunud põhivara müügist		
Müügist saadud tulu	92 569	28 924
Laekunud põhivara müügist kokku	92 569	28 924
Laekunud intressid	350	804
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 041	-23 086
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	100 000



Tagasi makstud laenud	-100 000	-150 000
Tagasi makstud kapitalirendi kohustused	-90 236	-37 233
Makstud intressid	-6 445	-11 005
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 319	-98 238
Puhas rahavoog	223 652	-166 430
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	61 732	178 162
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	285 384	61 732
Raha ja selle ekvivalentide muutus	223 652	-116 430

Puhta rahavoo ja pangakontode muutuse vahe 2005.a. -50 000 krooni on tingitud sellest, et kahe äriühingu OÜ Ramsi VK ja OÜ Päre Vesi liitmisel liideti bilansid, mille tulemusena toimus osakapitali suurenemine. Rahavood ei liikunud.

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Pärsti vallale kuuluv omakapital			
	Osakapital	Reservfond	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	156 300	9 565	61 141	227 006
Registreeritud osakapital				
10.01.2006.a.	50 000			50 000
Aruandeaasta kasum			24 664	24 664
Saldo 31.12.2006	206 300	9 565	85 805	301 670



Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 22 toodud OÜ Ramsi VK 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid
2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadust.
3. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 20.märts 2007.a. vahemikus.
4. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.
5. Juhatuse hinnangul on osaühing **Ramsi VK** jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Maili Meister
Juhatuse liige



Endel Anton
Juhatuse liige



Ants Liigand
Juhatuse liige

Ramsi, 20. märts 2007.a.

Raamatupidamise aruande lisad

Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

2006.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid, standardid ja soovitused.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse äriühingu tavapärase äritegevuse käigus lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse äriühingu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Põhivarasse kapitaliseeritakse kõik parendused, mis vastavad materiaalse põhivara definitsioonile, sõltumata sellest, kas need tõstavad vara tootlustaset kõrgemale algsest tootlustasemest.



Materiaalne põhivara koosneb piiratud ja piiramata kasutusega materiaalsest põhivarast. Piiratud kasutusega materiaalselt põhivaralt arvestatakse kulumit, piiramata kasutusega põhivaralt kulumit ei arvestata. Piiramata kasutusega põhivara on maa.

Kulumit arvestatakse lineaarselt ja kasutatakse järgmisi norme:

- Eluhooned 2%
- Hooned 3%
- Rajatised 3%
- Transpordivahendid 20%
- Soojaarvestid ja mõõttjad 25%
- SAT – TV 10%
- Traktorid 20%
- Arvutustehnika 33%
- Muu materiaalne põhivara 35% aastas

Individuaalselt oluliste või ebastandardsete objektide puhul tuleb kulumimäär määrata igale varaobjektile eraldi, lähtudes objekti eeldatavast kasulikust elueast.

Vara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Kulumi arvestamine lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate kulumi määrade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

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

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule ja mille kohta on juhatuse teinud vastava otsuse. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksed jagatakse kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varade kulumit arvestatakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kulumisperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.



Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil nad laekusid. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Saadud toetused" ja "Majanduskulud" tootmisalade lõikes.

Tehingud välisvaluutas.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse saamise momendil ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes kirjel "Muud tegevuskulud" valuuta kursivahedena perioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservfond. Reservfond moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservfondi kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservfond moodustab 1/10 osakapitalist. Reservfondi võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservfondist ei või teha väljamakseid osanikule.



Lisa 1. Raha

Kassa	13 366
Arvelduskontod pankades	47 018
Tähtajalised deposiidid	225 000
Kokku:	285 384

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad seisuga 31.12.2006.a. :

Klient	Summa	Ületatud maksetähtaeg			
		3 kuud	Üle 6 kuu	kohtulahendid	
1	2	3	4	5	
Pärsti Vallavalitsus	42 979				
OÜ Hausler	699				
AS Alle	5 273				
AS Guttler	212				
KÜ Rehtla I	854				
KÜ Rehtla II	875				
KÜ Kannikmäe 1	2 398				
KÜ Kannikmäe 3	13 719				
KÜ Kannikmäe 5	6 839				
KÜ Päri 1	14 235				
KÜ Savik	801				
KÜ Savikoti 5	725				
FIE Viive Karelin	3 087				
Heimtali Hobusekasvandus	3 143				
Vesipappel KÜ	1 446				
Vidrik Kivi Turismitalu	217				
Dan-Est Timber AS	1 370				
Viljandi Tarbijate Ühistu	22 246				
OÜ Jerwer	9 929				
AS MK Metall	63				
SW Energia OÜ	39				
OÜ Hausler	699				
FIE Ivo ots	297				
Ramsi elanikud	348 908	14473	8560		48 672
Pärsti elanikud	3 095	112			
Päri elanikud	130 779	4 836	9 432		
Heimtali elanikud	10 015	950			
Savikoti elanikud	20 190	965	7 850		5 438



Kutsari elanikud	448			
Kurika elanikud	1 038			
Mustivere elanikud	609			
Tohvri elanikud	5 864	685		
Kokku:		653 091	34 248	59 952
				54 110

Lisa 3. Viitlaekumised

Viitlaekumistena käsitletakse Eesti Ühis pangast saamata intresse summas 435 krooni. Muude nõuete all kajastatakse 1 362 krooni Päre küla elanike tasumata nõudeid majakatuse remondi eest. **Kokku: 1 797 krooni.**

Lisa 4. Maksude ettemaksed

Käibemaksu ettemaks Maksu- ja Tolliametile seisuga 31.12.2006.a. oli summas **22 276 krooni.**

Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

2006.a. maksti ette kindlustusmakseid 2007 aastaks summas 7 949 krooni ja ajakirjanduse tellimuste eest 2 333 krooni. **Kokku: 10 282 krooni.**



Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Kokku
OÜ Ramsi VK saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	28 782	507 847	520 870	1 057 499
Akumuleeritud kulum		-371 051	-185 227	-556 278
Jääkmaksumus	28 782	136 796	335 643	501 221
2006.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	11 636	2 000	239 242	252 878
Kulum ja allahindlus		-10 271	-118 880	-129 151
Müük				
Müüdud põhivara soetusmaksumus			-81 767	-81 767
Müüdud põhivara kulum			59 184	59 184
Kokku liikumised	11 636	-8 271	97 779	101 144
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	40 418	509 847	678 345	1 228 610
Akumuleeritud kulum		-381 322	-244 923	-626 245
OÜ Ramsi VK varade jääkväärtus 31.12.2006	40 418	128 525	433 422	602 365

Lisa 7. Võlad hankijatele

Nimetus	Tasumise tähtaeg	Summa
Ramsi Turvas AS	11.01.2007	197 401
KÜ Vesipappel	05.01.2007	549
Eesti Autorite Ühing	08.01.2007	2 101
Silveteks OÜ	10.01.2007	89
Ramsi Turvas AS	14.01.2007	1 345
AS Eesti Post	15.01.2007	740
Eesti Energia AS	16.01.2007	6 378
Viasat World Ltd.	19.01.2007	1 733
SW Energia AS	20.01.2007	120 018
EMT AS	20.01.2007	499

Cleanaway AS	20.01.2007	23 280
Viasat World Ltd.	23.01.2007	43
Elion Ettevõtte AS	23.01.2007	506
Kokku:		354 682

Lisa 8. Võlad töövõtjatele

Bilansis kajastatud võlad töövõtjatele on **puhkusereserv seisuga 31. detsember 2006.a. summas 103 930 krooni.**

Lisa 9. Maksuvõlad

Maksuvõlad Maksu- ja Tolliametile 31. detsembri seisuga 2006.a. olid:

Kogumispensioni maksete kohustus	903
Sotsiaalmaksu kohustus	30 530
Ü/I tulumaksu kohustus	16 701
Töötuskindlustusmakse	741
Kokku:	48 875

Maksuvõlad Keskkonnaministeeriumile 31. detsembri seisuga 2006.a. olid: loodusressursside tasud summas 14 110 krooni.

Kokku maksuvõlad 62 985 krooni.

Lisa 10. Muud kohustused

Kuna äriühing tegeleb kinnisvara haldamisega, siis elamutelt kogutud kapitaalremondisummad on kirjeldatud real "Ettemaksed toodete ja teenuste eest" summas 323 305 krooni, tasutud tagatistasusid on 3 000 krooni. **Kokku: 326 305 krooni.**

Lisa 11. Lühiajalised laenud

2006.a. detsembris võeti SEB Ühis pangalt lühiajalist laenu 200 000 krooni käibevahendite suurendamiseks. 2006.a. septembris tasuti 100 000 krooni SEB Ühis pangale 2005.a. võetud lühiajalist laenu. Kapitalirendikohustuse 2007.a. tagasimakstava osa suurus on 49 034 krooni **Kokku. 249 034 krooni.**

Lisa 12. Pikaajalised kohustused

Laenukohustuste all kirjeldatakse kapitalirendikohustust **kokku summas 176 590 krooni**, mis tagasimaksmise aja järgi jaguneb alljärgnevalt:

1 kuni 2 aastat	2 kuni 3 aastat	3 kuni 4 aastat	4 kuni 5 aastat
48 739	48 587	46 368	32 896

Lisa 13. Osakapital

31. mail 2005.a. liideti OÜ Ramsi VK ja OÜ Päre Vesi bilansid. Selle tulemusena suurenes OÜ Ramsi VK **osakapital 206 300 kroonini**, millest 50 000 krooni oli 31. detsembri seisuga 2005.a. registreerimata osakapital, kuna Tartu Maakohtu Registriosakond tegi kande kahe äriühingu liitmise kohta 10.01.2006.a.. Osaühingu osanik on 100% Pärsti vald.

Lisa 14. Reservfond

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservfond **9 565 krooni**.

Lisa 15. Müügitulu

OÜ Ramsi VK teenis 2006.a. Eesti Vabariigis **müügitulu kokku summas 4 840 993 krooni**. Müügitulu jagunes valdkonniti alljärgnevalt:

Valdkonna nimetus	Summa
Teenuste müük kinnisvara hooldamisel	1 547 679
Soojuse müük elanikkonnale	2 214 901
Vee ja kanalisatsiooni müük	834 291
Muude teenuste müük	244 122

Saadud toetused

2006.a. saadi sihtotstarbelist toetust Pärsti Vallavalitsuselt Päre küla küttekulude katteks 114 784 krooni ja Tohvri küla sauna kulude katteks 8 683 krooni. **Kokku saadud toetusi 123 467 krooni**.

Muud äritulud

2006.a. teenis äriühing materiaalse põhivara müügist 69 987 krooni ja võlalt arvestatud intressitulu summas 94 232 krooni. **Kokku muid äritulusid 164 219 krooni**.

Lisa 16. Tööjõukulud

Tööjõukulud 2006.a. summas 1 095 440 krooni jagunesid alljärgnevalt:

Grupp	Tasu nimetus	Summa
Nõukogu ja juhatuse liikmed	Preemiad ja tulemustasud	4 000

Juhid		167 729
	Palk	146 714
	Lisatasud	14 000
	Preemiad ja tulemustasud	4 000
	Puhkusetasud	3 015
Tippspetsialistid		102 728
	Palk	84 054
	Lisatasud	10 000
	Preemiad ja tulemustasud	5 500
	Puhkusetasud	3 174
Keskastme spetsialistid		115 064
	Palk	97 616
	Lisatasud	11 000
	Preemiad ja tulemustasud	4 000
	Puhkusetasud	2 448
Töölised ja abiteenistujad		415 553
	Palk	354 967
	Lisatasud	25 718
	Preemiad ja tulemustasud	16 900
	Puhkusetasud	17 968
Ajutised lepingulised		24 000
	Ajutiste lepinguliste töötajate töötasu	24 000
Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed		266 366

Lisa 17. Majandamiskulud

Majandamiskulud aastal 2006 summas 3 786 062 krooni jagunesid alljärgnevalt:

Nimetus	Summa
Administreerimiskulud	70 862
Koolituskulud	11 091
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	3 264 984
Rajatiste majandamiskulud	195 099
Sõidukite majandamiskulud	154 311
Inventari- ja majandamiskulud	43
Töömashinate- ja seadmete majandamiskulud	3 367



Kommunikatsiooni kulud	57 128
Tootmiskulud	6 873
Eriiietus	2 760
Mitmesugused majanduskulud	19 544

Lisa 18. Muud kulud

Muud kulud 2006.a. summas 87 533 krooni jagunesid alljärgnevalt:

Nimetus	Summa
Maksud, lõivud	78 577
Ebatõenäoliselt laekuvad intressinõuded	8 096
Valuuta kursivahed, kahjutasud	860

Lisa 19. Põhivara kulum

2006.a.põhivara kulumisse kantud summa **129 151 krooni** 2006.a. jagunesid põhivara gruppide lõikes alljärgnevalt:

Grupp	Summa
Hoonete ja rajatiste kulum	10 271
Masinate- ja seadmete kulum	118 880

Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoole nimetus	Tehingu liik	Maht kroonides	Saldo 31.12.2006
Pärsti Vallavalitsus	Müük	505 734	42 979
Pärsti Vallavalitsus	Saadud toetused	123 467	
Viljandi Tarbijate Ühistu	Müük	225 310	22 246
TT Tarkvara OÜ	Müük	14 494	
AS Alle	Müük	72 855	5 273
OÜ Jerwer	Müük	25 173	9 929
KÜ Kannikmäe 1	Müük	26 661	2 398

Tehingutes eespool nimetatud osapooltega on kasutatud turuhindasid.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Ramsi VK juhatus teeb Pärsti Vallavalitsusele ettepaneku jaotada 2006.a. puhaskasum summas 24 664 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised reservkapitali – 11 065 krooni
2. eelnevate aastate kahjumi katteks – 13 599 krooni

Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ Ramsi VK 2006.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud Pärsti Vallavalitsuse korraldusega nr. 192 23. aprill 2007.a., allkirjastamine 07.05.2007.a.



Maili Meister
Juhatuse liige



Endel Anton
Juhatuse liige



Ants Liigand
Juhatuse liige

Osaühing Ramsi VK osanike nimekiri

Nimi	Aadress	Reg. kood	Osa nimiväärtus
Pärsti vald	Viljandi Maakond 71024 Jämejala	75005564	206300

Osanike nimekiri on koostatud seisuga 23. aprillil 2007.a.



Maili Meister
Juhatuse liige