

60130

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ Flexoil
Äriregistri kood	10498449
Aadress	Savi 14 80041 PÄRNU Eesti Vabariik
Telefon	372 44 77 877
Faks	372 44 77 878
Elektronpost	flexoil@flexoil.ee
Interneti kodulehekülg	www.flexoil.ee
Põhitegevusala	õlide, määrdeainete ning autotarvikute jae- ja hulgimüük
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Riivo Eensalu
Audiitor	Verdkt OÜ
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus; 2. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek; 3. Osanike nimekiri

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1 Raha.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Maksud.....	12
Lisa 4 Varud.....	12
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded.....	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7 Kasutusrendi kohustused.....	14
Lisa 8 Laenukohustused.....	14-15
Lisa 9 Müügikäive.....	15
Lisa 10 Muud äritulud.....	16
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	16
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	17
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	18
OSANIKE NIMEKIRI.....	19



Audiitori järeldusotsus OÜ FLEXOIL osanikele.

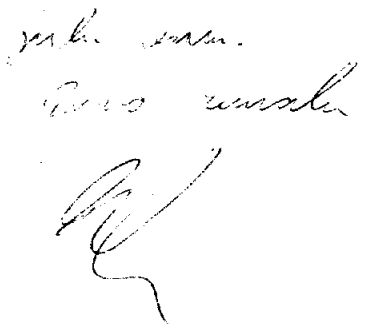
Olen kontrollinud OÜ Flexoil 31.12.2006.a.lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele ja rahvusvahelistele raamatupidamise standardidele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.a. finantstulemuseks 242 764 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 16 440 147 krooni, mis kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Flexoil majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2006.a.

03.aprill 2007.a. Pärnus

Eevi Aus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.106
Telefon 443 0694



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Flexoil registreeriti Äriregistris 08.10.1998 ja alustas tegevust 02.11.1998.

OÜ Flexoil põhitegevusalaks on õlide, määrdeainete ning autotarvikute jae- ja hulgimüük.

Ettevõtte peakontor asub Pärnus. Osakonnad asuvad Raplas, Tartus, Viljandis, Saaremaal ja Rakveres.

Ettevõtte käive 2006 aastal oli 42 182 843 krooni, kasvades aastaga 28,3%.

Peale müügi Eesti siseturul toimus müük ka Rootsi ja Lätti.

Majandusaastal soetati põhivara 248 185 krooni eest.

Olulised finantsnäitajad	2006	2005
Maksevõime kattekordaja	1,1	0,8
Valem :likviidnevara+nõuded+varud/lühiajalisedkohustused+võlad		
Likviidsuse kordaja	0,49	0,33
Valem :likviidnevara+nõuded/lühiajalisedkohustused+võlad		
Käiberentaablus	0,6%	0,9%
Valem puhaskasum/müügitulu		
Firma aktiva tulukus(ROA%)	1,5%	2,4%
Valem ::puhaskasum/varad *100		
Firma omakapiali tulukus (ROE%)	5,3%	10,7%
Valempuhaskasum/omakapital*100		

Juhatuse liikmetele firmas osalemise eest tasu makstud ei ole. Keskmise töötajate arv aruandeaastal oli 24 töötajat. Töötasu arvestatud töötajatele 2 106 282 krooni.

2007 aasta ülesanded:

- põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turu positsiooni säilitamine ja kindlustamine;
- parandada veelgi tööolusid ladudes ja investeerida uutesse seadmetesse.
- Ettevõtte prognoosi kohaselt 2007. aastal aastakäibeks planeeritud 45 miljonit krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ FLEXOIL juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab parimas teadmises, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ FLEXOIL on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Riivo Eensalu



Raimo Hansen



Leino Einer



BILANSS (kroonides)
(01.01.2006 – 31.12.2006)

	LISA	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA(VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	383 490	86 202
Nõuded ja ettemaksed		0	
Nõuded ostjate vastu	2	3 717 102	2 729 995
Muud lühiajalised nõuded	5	800 000	20 872
Ettemaksed	5	37 000	2 751
Kokku		4 937 592	2 839 820
Varud	4		
Müügiks ostetud kaubad		6 090 257	4 133 476
Käibevara kokku		11 027 849	6 973 296
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Siduseettevõtte osad		0	14 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	14 000
Materiaalne põhivara	6		
Maa		346 100	346 100
Ehitised		3 921 247	4 011 019
Masinad ja seadmed		1 054 899	1 404 203
Muu inventar		90 052	97 565
Materiaalne põhivara kokku		5 412 298	5 858 887
Põhivara kokku	6	5 412 298	5 872 887
Aktiva (vara) kokku		16 440 147	12 846 183
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	1 300 000	788 853
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järmisel perioodil		1 499 030	1 544 557
Laenukohustused kokku		2 799 030	2 333 410
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		6 654 370	5 816 690
Võlad töövõtjatele		255 037	221 534
Maksuvõlad	3	277 548	175 502
Muud võlad		4 657	21 810
Võlad kokku		7 191 612	6 235 536
Lühiajalised kohustused kokku		9 990 642	8 568 946
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	8	1 870 733	1 417 149
Pikaajalised kohustused kokku		1 870 733	1 417 149
KOHUSTUSED KOKKU		11 861 375	9 986 095
Omakapital			
Osakapital		1 340 000	1 340 000
Ülekurss		1 475 920	
Kohustuslik reservkapital		19 371	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 500 717	1 208 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)		242 764	307 415
OMAKAPITAL KOKKU		4 578 772	2 860 088
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		16 440 147	12 846 183

KASUMIARUANNE (kroonides)

(01.01.2006 – 31.12.2006)

		2006 aasta	2005 aasta
I ÄRITULUD			
1. Müügitulu	9	42 181 588	32 875 544
2. Muud äritulud	10	29 225	0
<u>Äritulud kokku</u>		<u>42 210 813</u>	<u>32 875 544</u>
II ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		-33 948 326	-26 323 865
4. Muud tegevuskulud		-4 208 335	-3 266 680
5. Tööjõu kulud			
5.1 Palgakulu		-2 095 063	-1 662 270
5.2 Sotsiaalmaks		-691 371	-548 711
5.3 Töötukindlustus		-6285	-7968
Tööjõu kulud kokku		-2 792 719	-2 218 949
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-664775	-457 972
7. Muud ärikulud	10	-72 410	-19 817
<u>Ärikulud kokku</u>		<u>-41 686 565</u>	<u>-32 287 283</u>
III ÄRIKASUM		524 248	588 261
8. Finantstulud ja -kulud			
9. Finantskulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		0	0
10. Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	0
11. Intressikulud		-281 484	-281 598
12. Muud finantstulud ja -kulud			752
<u>Finantstulud ja -kulud kokku</u>		<u>-281 484</u>	<u>-280 846</u>
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		242 764	307 415



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		242 764	307 415
Korrigeerimised:		0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	664 775	457 972
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	6	3 728	0
Nõuded ostjate vastu	2	-987 107	-232 022
muud lühiajalised nõuded		20 872	-8 113
Maksude ettemaks	3	-34 249	111 953
Kaubad	4	-1 956 781	-1 479 508
Võlad tarnijatele		837 680	1878580
Maksuvõlad	3	102 046	27824
Võlad töövõtjale		33 503	17419
Muud viitvõlad		-17 153	-6395
Kokku rahavood äritegevusest		-1 089 922	1 075 125
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	6	-248 185	-936 475
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	6	26 272	0
Materiaalse põhivara reontsrueerimine	6		-153 536
Sidusettevõtete müük		14 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-207 913	-1 090 011
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	8	2 500 000	901 909
Saadud arvelduskrediit	8	511 147	412 546
Osade müük		675 920	40000
Laenu tagasimaks firmadele	8	-148 000	-150000
Laenu tagasimaksed pank	8	-1 812 944	-1 112 900
Laenu tagasimakse eraisikule	8	-131 000	-138 061
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 595 123	-46 506
Rahavood kokku		297 288	-61 392

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osa- kapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata valuutakursi vahed	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Saldo 2004.a. aastaruandes	1 300 000	0	4 000	0	-432 505	871 495
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	0	-7 642	-7 642
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	1 300 000	0	4 000	0	-440 147	863 853
Osakapitali suurendamine	40 000	0	0	0	0	40 000
Materiaalsepõhivara ümberhindlus	0	0	0	0	1 648 820	1 648 820
Aruandeperioodi puhaskasum					307 415	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2005	1 340 000	0	4 000	0	1 516 088	2 860 088
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	242 764	242 764
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0
Kohustusliku reservkapitali suurendamine			15 371		-15 371	0
Ülekurs osa müügist	0	1 475 920	0	0	0	1 475 920
Saldo seisuga 31.12.2006	1 340 000	1 475 920	19 371	0	1 743 481	4 578 772

Omaosa tagasiost 2006. aastal 134 000 krooni.

Omaosade müük ülekursiga 1 609 920 krooni sh. ülekurs 1 475 920 krooni.



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

2006. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid, standardid ja soovitused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid, mille tööaeg on üle 1 aasta ja maksumusega 5 000 krooni. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara rekonstrueerimise väljaminekud kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi ja hoolduskulud kajastatakse nende kulude tekkimisel aruande perioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Ehitised ja rajatised	2 %
* Masinad ja seadmed	20-40 %
* Muu inventar	40 %
* Autod	20 %
* Maad ei amortiseerita.	

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

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



Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritakse tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna ja kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Mis koosneb ostukulutustest, tollimaksudest ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustatakse 1/20 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Raha (kroonides)

	31.12.06	31.12.05
Sularaha kassas	112 920	81 202
Pangakontod	270 570	5 000
Tähtajalised hoiused	0	0
Raha kokku	383 490	86 202

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.06	31.12.05
Nõuded ostjate vastu	3 728 052	2 531 845
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-10 950	-33 872
Nõuded ostjate vastu kokku	3 717 102	2 497 973

Ostjatelt laekumata arved on bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvateks arveteks on arvestatud arved, mille tähtaeg on ületanud 200 päeva.

Ebatõenäolised arved, kui lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.



Lisa 3 Maksud (kroonides)

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	104617	0	34 785
Üksikisiku tulumaks	0	56 108	0	46 136
Sotsiaalmaks	0	105 996	0	86 946
Kohustuslik kogumispension	0	3 928	0	3 065
Tööstuskindlustus	0	3 086	0	3 183
Ettevõtte tulumaks	0	4 013	0	1 387
Deposiit	200	0	0	0
Kokku	200	277 748	0	175 502

Lisa 4 Varud (kroonides)

Varud on ostetud kaubad müügiks.

Ladude inventuurid läbiviidud seisuga 31.12.2006.a.

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded ja ettemaksed(kroonides)

Osade müügist laekumata 800 000 krooni. Maksekohustus 2007 aastal.

Maksu – ja Tolliametile üldtagatis 37 000 krooni.,
mis on määratud kauba siseveol
sisenemisdeklaratsiooni alusel lätutud firma poolt esitatud tollivõla limiidi
arvestusest, kus aluseks on võetud äriplaan, mille alusel samaaegselt veetavate kaupade pealt
arvutatud suurim võimalik importimisel koguvate maksude summa.

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Autod ja muud transpordivahendid	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	346 100	4 306 700	271 768	172 663	1 858 853	6 956 084
Soetused 2006.a.	0	0	140 488	66 697	41 000	248185
Müük 2006.a.					-60 000	-60 000
Mahakandmine 2006.a.				0		0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	346 100	4 306 700	412 255	239 360	1 839 853	7 144 268
Akumuleeritud kulum						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		-295 681	-96 965	-75 098	-629 453	-1 097 197
Amortisatsioonikulu 2006.a.		-89 772	-63 496	-74 211	-437 291	-664 770
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum			0	0	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	0	-385 453	- 160 461	-149 308	-1 036 744	-1 731 967
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	346 100	4011019	174803	97 565	1 229 400	5 858 887
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	346 100	3 921 247	251 794	90 052	803 109	5 412 302

Lisa 7 Kasutusrendi kohustused (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Autode kasutusrendi maksed	430 711	296 674
Ruumide kasutusrendi maksed	567 000	431 644

Lisa 8 Laenukohustused (kroonides)

		Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	järgmisel perioodil	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
Laenulepingud Hansapangast					
Leping 06-0193309	1 385 761	598 160	787 601	31.03.2009	4,519
Leping 04-345992	766 151	766 151	0	31.07.2007	4,195
Leping 05-212793	239 413	134 719	104 694	28.09.2008	4,184
Laen Erasikult	278 437	0	278 437	31.12.2008	20
Laen Erasikult	700 000	0	700 000	30.12.2009	0%
Kokku	3 369 762	1 499 030	1 870 732		

1. Arvelduskrediit Hansapangast 1 300 000 krooni. Intressimäär 5,2% aastas
31.12.2006 seis 1 300 000 krooni

2. Laenude tagatised ja panditud vara

OÜ Flexoil Hansapanga poolt saadud laenu tagatiseks on panditud

- Hüpteek kinnistule aukohaga Savi 14, Pärnus.
- Hüpteek .Kinnistule asukohaga Päikese 4a Rakvere
- Kommertsapant Laenusaja vallasvarale

Laenud eraisikult on antud ilma tagatiseta.



3. Pikaajaliste laenude kajastumine aastaruandes.

3.1 Hansapank

2004 – tasutud laenu 511 070 krooni, intressi 89 888 krooni.

2005 – tasutud laenu 1 112 900 krooni, intressi 102 261 krooni.

2006 – tasutud laenu 1 812 944 krooni, intresse 181 332 krooni

3.2 Erasik

2006 – tasutud laenu 131 000 krooni, tasutud intressi 62 554

2007- tasuda 0 krooni, intressi 37 300 krooni

3.3 OÜ Isilme

2006 aastal laenu tagasimakse 74 000 krooni

3.4 OÜ Colindo

2006 aastal laenu tagasimakse 74 000 krooni

Lisa 9 Müügikäive (kroonides)

:

Firma käive	2006	2005
Müük Eestis	37 378 970	30 281 807
Renditulu	123 114	100 831
Teenused	33 410	33 465
Ühendussisene käive	2 106 377	746 475
Eksportkäive	2 539 417	1 712 966
Kokku	42 181 588	32 875 544



Lisa 10 Muud äritulud (kroonides)

Põhitegevusega mitteseotud tulud- laekunud ebatõenäolised laekumised ja intressid müügiarvetelt.

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Rendileping juhatuse liikme Riivo Eensaluga.

Selgitus: Riivo Eensalu rendib ruume rendilepingu nr 35 alusel OÜ Flexoil'ile.

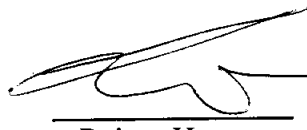
Renditasu on arvestatud summas 66 492 krooni.

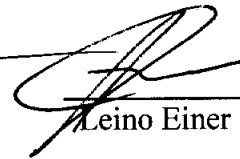
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ FLEXOIL 2006 majandusaasta aruande allkirjastamine "16" aprill 2007.a.
(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt "16" aprill 2007.a.)


Riivo Eensalu


Antti Moppel

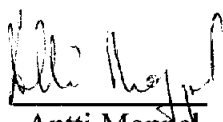

Raimo Hansen


Leino Einer

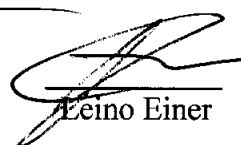
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2005	1 500 717
2006. aasta puhaskasum	242 764
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	-12 138
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	1 731 343



Riivo Eensalu

Antti Moppel

Raimo Hansen

Leino Einer

Osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

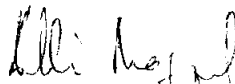
OÜ Flexoil osanikud:

Riivo Eensalu, isikukood 36102184219, elukoht Pärnu linn
Osa nimiväärtus 700 000.- krooni, Osalus 52,24%

OÜ Antoni ja Ilmari Investeeringud, reg. nr 10386006, asukoht Narva mnt 149-12, Tartu
Osa nimiväärtus 640 000.- krooni. Osalus 47,76%



Osanik
Riivo Eensalu



OÜ Antoni ja Ilmari Investeeringud
esindaja Antti Moppel

