

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing RAKLO TRANS

registrikood: 10125211

tänavatalu nimi, Pikk 6

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65604

telefon: +372 7828275

faks: +372 7821621

e-posti aadress: autovoru@estpak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Raklo Trans , tegevuskoht Pikk tn 6, Võru linn , põhitegevusalaks on autode varuosade müük.

OÜ Raklo Trans 2011.a müügikäive kokku oli 348 575 eurot
Ettevõtte 2011.a. majandusaasta kasum moodustas 11 631 eurot.

2012.aastal panustatakse ettevõtete paremale teenindamisele kaupade sortimendi laiendamisega.
Pakutakse põllumajandusmasinatele filtreid ja teisi tehniliseks teeninduseks vajaminevaid komponente.
Alusatakse veerelaagrite ja remondimaterjalide müügiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 004	2 372	2
Nõuded ja ettemaksed	64 506	53 379	3
Varud	111 297	84 842	5
Kokku käibevara	186 807	140 593	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	85 429	50 071	6
Kokku põhivara	85 429	50 071	6
Kokku varad	272 236	190 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 819	0	8
Võlad ja ettemaksed	48 251	24 606	9
Kokku lühiajalised kohustused	66 070	24 606	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 477	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	28 477	0	
Kokku kohustused	94 547	24 606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	12
Ülekurss	607	607	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 179	152 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 631	8 109	
Kokku omakapital	177 689	166 058	
Kokku kohustused ja omakapital	272 236	190 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	348 575	322 991	13
Muud äritulud	371	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-283 892	-267 163	15
Mitmesugused tegevuskulud	-12 207	-14 031	16
Tööjõukulud	-30 477	-25 835	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 113	-8 445	6
Muud ärikulud	-47	-15	18
Ärikasum (kahjum)	12 210	7 502	
Finantstulud ja -kulud	-579	607	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 631	8 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 631	8 109	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 210	7 502	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 113	8 445	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	47	0	18
Kokku korrigeerimised	10 160	8 445	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 925	22 945	
Varude muutus	-26 455	-8 475	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 645	-12 135	
Makstud intressid	-696	0	19
Kokku rahavood äritegevusest	39 789	18 282	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 000	-58 516	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	32 000	0	6
Antud laenud	-32 000	0	
Laekunud intressid	66	607	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 934	-57 909	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 223	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	777	0	
Kokku rahavood	8 632	-39 627	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 372	41 999	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 632	-39 627	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 004	2 372	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 793	607	479	152 070	157 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 109	8 109
31.12.2010	4 793	607	479	160 179	166 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 631	11 631
31.12.2011	4 793	607	479	171 810	177 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raklo Trans

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2011

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2011

Registrikood 10125211

Aadress: Pikk 6, Võru 65620

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Masinad ja sedmed	10
Arvutid	3-4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
 (b) Tütarettevõtted;
 (c) Sidusettevõtted;
 (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
 (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
 (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	962	765
Arvelduskontod	10 042	1 607
Kokku raha	11 004	2 372

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 161	53 354	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	293	25	4
Muud nõuded	32 052	0	
Laenunõuded	32 000	0	
Intressinõuded	52	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 506	53 379	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 109	0	1 956
Üksikisiku tulumaks	0	554	0	724
Sotsiaalmaks	0	1 210	0	1 345
Kohustuslik kogumispension	0	65	0	82
Töötuskindlustusmaksed	0	154	0	171
Ettemaksukonto jääk	293		25	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	293	4 092	25	4 278

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	111 297	84 842
Kokku varud	111 297	84 842

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	1 660	0	1 660	1 660
Akumuleeritud kulum	0	-1 660	0	-1 660	-1 660
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	58 516	0	0	58 516	58 516
Amortisatsioonikulu	-8 445	0	0	-8 445	-8 445
31.12.2010					
Soetusmaksumus	58 516	1 660	0	60 176	60 176
Akumuleeritud kulum	-8 445	-1 660	0	-10 105	-10 105
Jääkmaksumus	50 071	0	0	50 071	50 071
Ostud ja parendused	45 519	0	32 000	77 519	77 519
Amortisatsioonikulu	-7 713	0	-2 400	-10 113	-10 113
Müügid	-32 048	0	0	-32 048	-32 048
31.12.2011					
Soetusmaksumus	64 793	1 660	32 000	98 453	98 453
Akumuleeritud kulum	-8 964	-1 660	-2 400	-13 024	-13 024
Jääkmaksumus	55 829	0	29 600	85 429	85 429

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	32 000	0
Transpordivahendid	32 000	0
Kokku	32 000	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	14 212	1 996	12 216	0	EURIBOR+2,5	EUR	16.08.2016
Kapitalirent	22 084	5 823	16 261	0	EURIBOR+2,5	EUR	01.08.2015
Kapitalirendikohustused kokku	36 296	7 819	28 477	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	43 623	0
Kokku	43 623	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
juriidilisele isikule	10 000	10 000			4	EUR	10.03.2012	
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Kapitalirendikohustused kokku	36 296	7 819	28 477	0				7
Laenukohustused kokku	46 296	17 819	28 477					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 909	18 704	
Võlad töövõtjatele	3 940	1 597	10
Maksuvõlad	4 092	4 278	4
Saadud ettemaksed	310	27	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 251	24 606	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 652	0	
Puhkusetasude kohustus	2 288	1 597	
Kokku võlad töövõtjatele	3 940	1 597	9

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	135 730	126 541
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	36 080	33 638
Kokku tingimuslikud kohustused	171 810	160 179

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	4 793	4 793
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 4 793 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	348 575	322 991
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	348 575	322 991
Kokku müügitulu	348 575	322 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	332 513	316 216
Veokite rentimine	13 662	6 775
Seadmete rentmine	2 400	0
Kokku müügitulu	348 575	322 991

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	371	0
Kokku muud äritulud	371	0

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	890	2 115
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	283 002	265 048
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	283 892	267 163

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 414	1 360
Mitmesugused bürookulud	2 530	1 966
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 609
Telefoni ja sideteenused	695	711
Kauba transpordikulud	183	1 564
Reklaamikulud	7 213	452
Pagateenused	172	369
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 207	14 031

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 721	19 223
Sotsiaalmaksud	7 756	6 612
Kokku tööjõukulud	30 477	25 835
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	47	0
Muud	0	15
Kokku muud ärikulud	47	15

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	117	607
Intressitulu hoiustelt	1	607
Intressitulu laenudelt	116	0
Intressikulud	-696	0
Intressikulu kapitalirendilt	-696	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-579	607

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaeettevõtja nimetus	Võru Trans OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 856	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	39 061	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 727	17 533	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	32 000	81 035	0	58 997
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	1 302	83 987
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 874	282 793	0	0

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing RAKLO TRANS (registrikood: 10125211) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS-KOIT PIHU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 631
Kokku	171 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 810
Kokku	171 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	332513	95.39%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	13662	3.92%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	2400	0.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing VÕRU TRANS	10299158	Pikk 6, Võru linn, Võru maakond, Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7828275
Faks	+372 7821621
E-posti aadress	autovoru@estpak.ee