

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ACC Welcar

registrikood: 10102836

tänava/talu nimi, Kapeti talu

maja ja korteri number:

küla: Saha küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 5017974

faks: +372 6379300

e-posti aadress: heli@welcar.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ ACC Welcar alustas tegevust 1996.aastal. Põhitegevuseks aruandeaastal on kaubaveo teenuste ostuamine. Aruandeaastal oli töötajate arv 13, nendele makstud palkade kogusumma koos sotsiaalmaksudega oli 1 188 tuhat krooni. Juhatusel liikmetele nende tegevuse eest tasu ei makstud.

Juhatus on hinnanud globaalse majanduskriisi mõjusid OÜ ACC Welcar tegevusele, olulisemateks ohtudeks juhatuse hinnangul on võimalik kütusehinna tõus, mis toob kaasa kulude olulise suurenemise ja langev nõudlus klientide poolt transporditeenuse järele, mis toob kaasa tulude järsu vähenemise. Juhatus on valmis võtma kasutusele kõik meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus praegustes tingimustes.

Peamised finantssuhtarvud:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Müügitulu (kr)	1008228	1096663
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,84	2,14
ROA(%)	14,92%	12,80%
ROE (%)	20,23%	16,44%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

• Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
• ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
• ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ ACC Welcar juhatus deklareerib oma vastutust esitatud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ACC Welcar finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ ACC Welcar on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 097	33 533	2
Nõuded ja ettemaksed	106 595	156 908	
Kokku käibevara	169 692	190 441	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	183 484	211 844	4
Kokku põhivara	183 484	211 844	
Kokku varad	353 176	402 285	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	92 668	89 087	6
Kokku lühiajalised kohustused	92 668	89 087	
Kokku kohustused	92 668	89 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	9
Ülekurss	280	280	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	310 107	258 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 690	51 499	
Kokku omakapital	260 508	313 198	
Kokku kohustused ja omakapital	353 176	402 285	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 008 228	1 096 663	10
Muud äritulud	9 810	1	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-713 569	-745 144	12
Mitmesugused tegevuskulud	-176 849	-113 289	13
Tööjõukulud	-106 544	-115 751	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-73 830	-63 822	4
Muud ärikulud	-56	-7 173	15
Ärikasum (kahjum)	-52 810	51 485	
Finantstulud ja -kulud	120	13	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-52 690	51 498	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 690	51 498	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-52 810	51 485	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73 830	63 822	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 807	7 076	4
Kokku korrigeerimised	64 023	70 898	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 313	-57 500	
Varude muutus	0	63 912	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 581	13 418	
Kokku rahavood äritegevusest	65 107	142 213	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 863	-162 069	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 200	14 700	4
Laekunud intressid	120	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 543	-147 332	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-4 550	
Makstud intressid	0	-24	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 574	
Kokku rahavood	29 564	-9 693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 533	43 226	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 564	-9 693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 097	33 533	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	280	256	258 607	261 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)				51 499	51 499
31.12.2010	2 556	280	256	310 106	313 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-52 690	-52 690
Muud muutused omakapitalis	-1			1	0
31.12.2011	2 555	280	256	257 417	260 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ACC Welcar 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ACC Welcar kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ ACC Welcar seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel.

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende

üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga 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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Rendid

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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurst hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 924	0
Arvelduskontod	60 173	33 533
Kokku raha	63 097	33 533

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	69	0	69
Käibemaks	0	1 443	0	9 328
Üksikisiku tulumaks	0	848	0	1 248
Sotsiaalmaks	0	2 056	0	2 702
Kohustuslik kogumispension	0	50	0	35
Töötuskindlustusmaksed	0	236	0	330
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 702		13 712

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	254 239	10 511	264 750	264 750
Akumuleeritud kulum	-113 767	-8 421	-122 188	-122 188
Jääkmaksumus	140 472	2 090	142 562	142 562
Ostud ja parendused	161 260	809	162 069	162 069
Amortisatsioonikulu	-63 096	-726	-63 822	-63 822
Müügid	-28 965	0	-28 965	-28 965
31.12.2010				
Soetusmaksumus	371 850	11 320	383 170	383 170
Akumuleeritud kulum	-162 179	-9 147	-171 326	-171 326
Jääkmaksumus	209 671	2 173	211 844	211 844
Ostud ja parendused	56 863	0	56 863	56 863
Muud ostud ja parendused	56 863	0	56 863	56 863
Amortisatsioonikulu	-73 073	-757	-73 830	-73 830
Müügid	-11 393	0	-11 393	-11 393
31.12.2011				
Soetusmaksumus	378 472	11 320	389 792	389 792
Akumuleeritud kulum	-196 404	-9 904	-206 308	-206 308
Jääkmaksumus	182 068	1 416	183 484	183 484

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	21 200	21 890
Transpordivahendid	21 200	21 890
Kokku	21 200	21 890

2011.a. müüdnud põhivara soetusmaksumuses 50241 eurot (2010.a. 43649 eurot) ja müüdnud põhivara kulumi mahakandmine 38848 eurot (2010.a. 14684 eurot)

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	2 560	0
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	4 800	0

Kasutusrendi tingimustel renditakse autot 979BFK, rendileping 01.10.2011

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	40 609	11 972
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 528	8 919
1-5 aasta jooksul	29 616	16 051

Kasutusrendi tingimustel renditakse:

ühte sõiduauto, lep. 16.10.2011, lepingu pikkus 60 kuud, fikseeritud intressiga 3,99%, lep. 18.11.2011 ja bürooruumi Vana-Narva mnt. 28, 1 kuu rent on 95,87 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 969	46 685	
Võlad töövõtjatele	15 577	14 424	7
Maksuvõlad	4 702	13 712	
Muud võlad	5 260	11 610	3
Muud viitvõlad	5 260	11 610	
Maksude viitvõlad	2 160	2 656	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 668	89 087	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	6 279	7 878
Puhkusetasude kohustus	9 298	6 546
Kokku võlad töövõtjatele	15 577	14 424

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	203 359	244 984
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	54 058	65 122
Kokku tingimuslikud kohustused	257 417	310 106

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 555	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Peale eurodesse konverteerimist on osade nimiväärtused 1789 eurot ja 766 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	918 832	967 744
Soome	89 396	128 919
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 008 228	1 096 663
Kokku müügitulu	1 008 228	1 096 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoteenused	1 008 228	1 032 751
Oma kinnisvara müük	0	63 912
Kokku müügitulu	1 008 228	1 096 663

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	9 807	0
Kasum valuutakursi muutustest	3	1
Kokku muud äritulud	9 810	1

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-209 515	-99 529
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	0	-63 912
Energia	-272 846	-193 240
Kütus	-272 846	-193 240
Alltöövõtutööd	-231 208	-388 463
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-713 569	-745 144

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-40 609	-11 972
Mitmesugused bürookulud	-6 485	-8 939
Uurimis- ja arengukulud	-33	-637
Lähetuskulud	-77 334	-66 746
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 612	-2 300
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	-13 430	0
Kindlustus	-8 049	-7 707
Muud	-28 297	-14 988
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-176 849	-113 289

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-79 321	-86 217
Sotsiaalmaksud	-27 223	-29 533
Kokku tööjõukulud	-106 544	-115 750
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-7 076
Kahjum valuutakursi muutustest	-56	-97
Kokku muud ärikulud	-56	-7 173

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	120	37
Intressitulu hoiustelt	120	37
Intressikulud	0	-24
Intressikulu kapitalirendilt	0	-24
Kokku finantstulud ja -kulud	120	13

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	960	0	0	0

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 802	2 560

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 536	12 669

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ACC Welcar (registrikood: 10102836) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI HIIS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	310 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 690
Kokku	257 417
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	257 417
Kokku	257 417

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	310 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 690
Kokku	257 417
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	257 417
Kokku	257 417

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1008228	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Hiis	46006110288		1789 EUR
Ireena Schmidt	48906116538		766 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6379300
Mobiiltelefon	+372 5017974
E-posti aadress	heli@welcar.ee