

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ ACC Welcar

registrikood: 10102836

tänavaja/talu nimi, Kapeti talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saha küla

vald: Jõelähtme vald

postisihtnumber: 74201

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Müügioteel põhivara	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ ACC Welcar alustas tegevust 1996.aastal. Põhitegevuseks aruandeaastal on kaubaveo teenuste ostumine. 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>2010</u>	<u>2009</u>
Müügitulu (kr)	17 159 043	19 497 695
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,14	2,48
ROA(%)	12,80%	16,38%
ROE (%)	16,44%	21,4%

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 2010.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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	524 678	676 339	2
Nõuded ja ettemaksed	2 455 078	1 442 918	3
Müügiootel põhivara	0	1 000 000	5
Kokku käibevara	2 979 756	3 119 257	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 314 642	2 230 615	6
Kokku põhivara	3 314 642	2 230 615	
Kokku varad	6 294 398	5 349 872	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	71 196	7
Võlad ja ettemaksed	1 393 904	1 183 965	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 393 904	1 255 161	
Kokku kohustused	1 393 904	1 255 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	13
Ülekurss	4 380	4 380	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 046 331	3 169 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	805 783	876 460	
Kokku omakapital	4 900 494	4 094 711	
Kokku kohustused ja omakapital	6 294 398	5 349 872	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	17 159 043	19 497 695	14
Muud äritulud	21	25	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 658 964	-12 189 689	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 772 592	-1 516 310	17
Tööjõukulud	-1 811 105	-1 941 398	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-998 591	-2 681 934	6
Muud ärikulud	-112 234	-4 992	15
Ärikasum (-kahjum)	805 578	1 163 397	
Finantstulud ja -kulud	205	-21 115	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	805 783	1 142 282	
Tulumaks	0	-265 822	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	805 783	876 460	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	805 578	1 163 397	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	998 591	2 681 934	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	110 709	0	15
Kokku korrigeerimised	1 109 300	2 681 934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-899 660	131 328	
Varude muutus	1 000 000	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	209 939	-339 999	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-265 822	21
Kokku rahavood äritegevusest	2 225 157	3 370 838	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 535 827	-3 185 999	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	230 000	1 000 000	6
Laekunud intressid	578	1 949	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 305 249	-2 184 050	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-71 196	-205 901	7
Makstud intressid	-373	-23 064	20
Makstud dividendid	0	-1 000 000	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 569	-1 228 965	
Kokku rahavood	-151 661	-42 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	676 339	718 516	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-151 661	-42 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	524 678	676 339	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 380	4 000	4 169 871	4 218 251
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				876 460	876 460
Makstud dividendid				-1 000 000	-1 000 000
31.12.2009	40 000	4 380	4 000	4 046 331	4 094 711
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				805 783	805 783
31.12.2010	40 000	4 380	4 000	4 852 114	4 900 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ACC Welcar 2010. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, 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 10 000 krooni 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, määraates 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 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 kasulikke 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 objektile 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 kaetava 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 õiglasest 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 õiglasest 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 õiglasest 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 ettevõttel 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 suurust 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	524 678	676 339
Kokku raha	524 678	676 339

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 806 725	1 175 222
Muud nõuded	106 857	97 814
Viitlaekumised	106 857	97 814
Ettemaksed	541 496	169 882
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 455 078	1 442 918

Muud nõuded koosnevad nõudest välisriigis tasutud käibemaksu osas, mille tagasitaotlused on välisriigi maksuametile esitatud. Ettemaks koosneb 430000 kasutusrendilep. nr.20118262 ettemaks, 63701 kr kasutusrendilep.ettemaks, tulevaste perioodide kindlustuskulud 44984 kr ja ajakirjanduse ettemaksust.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 085	32
Käibemaks	145 957	44 241
Üksikisiku tulumaks	19 526	18 163
Sotsiaalmaks	42 269	35 475
Kohustuslik kogumispension	540	0
Töötuskindlustusmaksed	5 167	4 515
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	214 544	102 426

Lisa 5 Müügioteel põhivara

(kroonides)

31.12.2008	1 000 000
Ümberklassifitseerimised	1 000 000
Müügid	-1 000 000
31.12.2009	1 000 000
Müügid	-1 000 000
31.12.2010	0

2009.a. on ümberklassifitseeritud materiaalsest põhivarast müügioteel põhivaraks kaks kinnistut väärtusega 1 000 000 kr. Realiseerimine toimus 2010.aastal.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2008					
Soetusmaksumus	0	3 702 968	153 459	3 856 427	3 856 427
Akumuleeritud kulum	0	-1 009 221	-120 656	-1 129 877	-1 129 877
Jääkmaksumus	0	2 693 747	32 803	2 726 550	2 726 550
Ostud ja parendused	2 900 000	275 000	10 999	285 999	3 185 999
Amortisatsioonikulu	-1 900 000	-770 842	-11 092	-781 934	-2 681 934
Ümberklassifitseerimised	-1 000 000	0	0	0	-1 000 000
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga	-1 000 000	0	0	0	-1 000 000
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	3 977 968	164 458	4 142 426	4 142 426
Akumuleeritud kulum	0	-1 780 063	-131 748	-1 911 811	-1 911 811
Jääkmaksumus	0	2 197 905	32 710	2 230 615	2 230 615
Ostud ja parendused		2 523 169	12 658	2 535 827	2 535 827
Amortisatsioonikulu	0	-987 230	-11 361	-998 591	-998 591
Müügid	0	-453 209	0	-453 209	-453 209
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	5 818 171	177 116	5 995 287	5 995 287
Akumuleeritud kulum	0	-2 537 536	-143 109	-2 680 645	-2 680 645
Jääkmaksumus	0	3 280 635	34 007	3 314 642	3 314 642

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	342 500	0
Transpordivahendid	342 500	0
Kokku	342 500	0

2009.a. toimus kinnistute ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraks. 2010.a. müüdnud põhivara soetusmaksumuses 682966 kr ja müüdnud põhivara kulumid mahakandmine 229757 kr.

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	0	0				
Kapitalirendikohustused kokku	0	0				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	71 196	71 196	0		6,1%	2010
Kapitalirendikohustused kokku	71 196	71 196	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	166 750	166 750
31.12.2009	335 250	335 250

Kapitalirendiga on soetatud veok Scania ja haagis Schmitz.
Lepingud lõppesid 2010.aastal.

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	187 326	173 653
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	139 555	108 185
1-5 aasta jooksul	251 136	81 570

Kasutusrendi tingimustel renditakse:

kahte sõiduauto, lep. 26.11.2008, lepingu pikkus 36 kuud, fikseeritud intressiga kogu perioodiks 6,09%, lep. 18.11.2010, intress 6 k euribor+2,5% , lepingu pikkus 60 kuud ja bürooruumi Vana-Narva mnt. 28 koos parklakohtaga, 1 kuu rent on 1600 krooni.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	71 196	71 196	0		7
Laenukohustused kokku	71 196	71 196	0		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	730 459	630 397	
Võlad töövõtjatele	225 684	310 439	11
Maksuvõlad	214 544	102 426	4
Muud võlad	181 656	98 532	
Muud viitvõlad	181 656	98 532	
Maksude viitvõlad	41 561	42 171	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 393 904	1 183 965	

Muud võlad koosnevad tasumata kuludest aruandvatele isikutele.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	123 268	122 589
Puhkusetasude kohustus	102 416	187 850
Kokku võlad töövõtjatele	225 684	310 439

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 833 170	3 196 601
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 018 944	849 730
Kokku tingimuslikud kohustused	4 852 114	4 046 331

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2010.

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
31.12.2009 oli osade nimiväärtus 28000 kr ja 12000 kr.		
31.12.2010 oli osade nimiväärtus 28000 kr ja 12000 kr.		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 141 899	14 360 102
Soome	2 017 144	5 137 593
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	17 159 043	19 497 695
Kokku müügitulu	17 159 043	19 497 695
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veeteenused	16 159 043	18 497 695
Oma kinnisvara müük	1 000 000	1 000 000
Kokku müügitulu	17 159 043	19 497 695

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-110 709	0	6
Kahjum valuutakursi muutustest	-1 525	-4 992	
Kokku muud ärikulud	-112 234	-4 992	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-4 580 839	-4 837 196
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	-1 000 000	-1 000 000
Alltöövõtutööd	-6 078 125	-6 352 493
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 658 964	-12 189 689

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üür ja rent	-187 326	-173 653	8
Mitmesugused bürookulud	-139 868	0	
Uurimis- ja arengukulud	-9 973	0	
Lähetuskulud	-1 044 347	-942 521	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-35 985	-6 932	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-16 756	
Kindlustus	-120 596	-122 131	
Muud	-234 497	-254 317	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 772 592	-1 516 310	

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ ACC Welcar sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-1 349 010	-1 448 084
Sotsiaalmaksud	-462 095	-493 314
Kokku tööjõukulud	-1 811 105	-1 941 398
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	10

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	578	1 949
Intressikulud	-373	-23 064
Intressikulu kapitalirendilt	-373	-23 064
Kokku finantstulud ja -kulud	205	-21 115

Lisa 21 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	1 000 000	265 822
Kokku	0	0	1 000 000	265 822

2009. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende 1 000 000 krooni. Dividendide maksmisega kaasnes 2009.a. tulumaksukulu summas 265 822 krooni. Aruandeaastal dividende ei makstud.

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	198 219	312 365

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ACC Welcar (registrikood: 10102836) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI HIIS	Juhatuse liige	09.06.2011
Resolutsioon:	Allkirjastatud	
HELI HIIS	Juhatuse liige	13.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 046 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	805 783
Kokku	4 852 114
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	4 852 114

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 046 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	805 783
Kokku	4 852 114
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	4 852 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	16159043	94.17%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	1000000	5.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ireena Schmidt	48906116538	Aia 5, Rõuge alevik, Rõuge vald, Võru maakond, Eesti	12000 EEK
Heli Hiis	46006110288	Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

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