

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Sullivan

registrikood: 11057842

tänavatalu nimi, Rohuneeme tee 12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

postisihthnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 5045986

faks:

e-posti aadress: helju.jogimaa@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sullivan põhiteenuseks on renditeenused. Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamis aastaaruande, mis kajastab õigestiäriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis on ilmnenud bilansi koostamise kuupäevaks ja aruande koostamise kuupäevaks.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivstel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aruande koostamise päeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on lähtuvalt Äriseadustikust koostanud raamatupidamisaruande, mis kajastab õiglaselt ja õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis on ilmnenud bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel, mis põhinevad raamatupidamisele hinnangute andmist. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning riskidest ja kavatsustest aastaaruande koostamispäeva seissuga.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	3 148 636	3 286 593
Nõuded ja ettemaksed	9 043 894	6 956 839
Kokku käibevara	12 192 530	10 243 432
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 206 755	1 864 235
Kokku põhivara	1 206 755	1 864 235
Kokku varad	13 399 285	12 107 667
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	40 662	100 836
Kokku lühiajalised kohustused	40 662	100 836
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 171 369	1 853 234
Kokku pikaajalised kohustused	1 171 369	1 853 234
Kokku kohustused	1 212 031	1 954 070
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 109 597	7 311 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033 657	2 798 271
Kokku omakapital	12 187 254	10 153 597
Kokku kohustused ja omakapital	13 399 285	12 107 667

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	2 557 800	3 875 000
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	390 244	720 357
Brutokasum (-kahjum)	2 948 044	4 595 357
Turustuskulud	-88 700	-805 375
Üldhalduskulud	-833 948	-1 066 077
Äri kasum (-kahjum)	2 025 396	2 723 905
Finantstulud ja -kulud	8 261	74 366
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 033 657	2 798 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033 657	2 798 271

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 025 396	2 723 905
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	568 780	719 615
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-191 300	305 375
Kokku korrigeerimised	377 480	1 024 990
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 087 055	-2 290 853
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-60 174	17 973
Laekunud intressid	8 683	74 367
Makstud intressid	-422	
Kokku rahavood äritegevusest	263 908	1 550 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-1 956 900
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	280 000	500 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	280 000	-1 456 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-681 865	-990 743
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-681 865	-990 743
Kokku rahavood	-137 957	-897 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 286 593	2 202 368
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-137 957	1 084 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 148 636	3 286 593

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	7 311 326	7 355 326
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	40 000	4 000	7 311 326	7 355 326
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 798 271	2 798 271
31.12.2008	40 000	4 000	10 109 597	10 153 597
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 033 657	2 033 657
31.12.2009	40 000	4 000	12 143 254	12 187 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sullivan majandusaasta periood on 01.01-31.12.2009.a.

Põhitegevusalaks on renditeenused.

Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamisaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jäetud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeval 31.12.2009.a. ja aruande koostamispäeva 15.02.2010.a. vahemikul.

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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende

eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse

mitterahaliste majandustegevuste mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning

investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeeringute tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 30 000 kronni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 20-35%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (INTRESSIKULU) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimusel renditud vara amortiseeritakse satnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Vatavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendidena välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulimaks".

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud Ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse ostmisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	855 310	855 435
Arvelduskontod	2 293 326	2 431 158
Kokku raha	3 148 636	3 286 593

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	5 643 294	4 055 357
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	600	1 482
Muud nõuded	3 400 000	2 900 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 043 894	6 956 839

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku nõuded ostjate vastu	5 643 294	4 055 357

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 482		1 482	
Käibemaks	600			60 210
Üksikisiku tulumaks		1 660		2 178
Sotsiaalmaks		5 743		5 734
Töötuskindlustusmaksed		366		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 082	7 769	1 482	68 122

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 171 369		1 171 369	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 497 612		1 497 612	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	1 206 755	1 206 755
31.12.2008	1 864 235	1 864 235

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 600	3 540
Võlad töövõtjatele	29 293	29 174
Maksuvõlad	7 769	68 122
Kokku võlad ja ettemaksed	40 662	100 836

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	3 600	3 540

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad töövõtjatele	29 293	29 174

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	104 400	114 816
Sotsiaalmaksud	35 482	38 209
Kokku tööjõukulud	139 882	153 025

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 476 038

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sullivan (registrikood: 11057842) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE JÕGIMAA	Juhatuse liige	29.06.2010
Resolutsioon:	Juhatuse liige Arne Jõgimaa	
PRIIT POST	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 109 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033 657
Kokku	12 143 254
Jaotamine	
Kokku	12 143 254
2009 majandusaasta kasum liidetakse eelnevate perioodide jaotamata kasumiga	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 109 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033 657
Kokku	12 143 254
Jaotamine	
Kokku	12 143 254
2009 majandusaasta tulem liidetakse eelnevate perioodide jaotamata kasumi koondiga	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	2557800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Jõgimaa	34612280306	Eesti	20000 EEK
Priit Post	36201180251	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6306150
Mobiiltelefon	+372 5049165
E-posti aadress	priit.post@esmarehitus.ee