

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing ERCARS

registrikood: 11001089

tänavatalu nimi, Viru 1

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kiviõli linn

vald:

postisihthumber: 43125

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: + 372 33 59021

faks: + 372 33 59021

e-posti aadress: ercars@kivioli.eu

veebilehe aadress:

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Tulumaks	14
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2010.a. oli Ercars OÜ tegevuseks mootorsõidukite tagavaraosade, õlide ja muude tarvikute müük ja autoteenus (õlide vahetus ja autorehvide vahetus). Müüisime ka kalastusvahendeid ja jalgrattaid.

2010.a. oli ettevõttes tulekahju, kus hävis remonditöökoda, seadmed, tõstukid, ja autorehvid. Vastavalt tuletõrje aktile ja osaühingu vastavatele aktidele, on kantud kõik

tulekahjus hävinenud vara ja kaup kuludesse.

Võrreldes 2009.a. müügitulu langes soses tulekahjuga ja aasta lõppes kahjumiga, mille kattis eelmiste aastate jaotamata kasum.

Aasta lõpuks taastatud kaupluse juurdeehitus, ostetud uued seadmed, jätkus tavapärane tegevus.

2011.a. eesmärk on tagada põhitegevuse müügitulu ja kasumi kasv.

Ercars OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2010.a. oli Ercars OÜ-l jaan.-märts kaks palgatöötajat, aprillist detsembrini 1 töötaja.

Töötasude summa oli 91 500 krooni, millele lisandusid sotsiaal-, ravikindlustus- ja töötuskindlustusmaksed summas 31 482 krooni,

sealhulgas tegevjuhtkonnale töötasud 24 000 krooni, millele lisandusid sotsiaal-, ravikindlustus- ja töötuskindlustusmaksed summas 8 592 krooni,

Ercars OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka osaühingu osanik. Juhatusel liiget juhatusel tööl eest eraldi ei tasustata ja mingeid soodustusi kehtestatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 989	42 468	2
Nõuded ja ettemaksed	57 728	0	3,4
Varud	159 447	182 603	5
Kokku käibevara	316 164	225 071	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	881 266	1 072 872	6
Kokku põhivara	881 266	1 072 872	
Kokku varad	1 197 430	1 297 943	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 845	9 690	7
Võlad ja ettemaksed	388 227	288 454	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	393 072	298 144	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	300 000	4 845	7
Kokku pikaajalised kohustused	300 000	4 845	7
Kokku kohustused	693 072	302 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	12 616	12 616	18
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	942 338	875 386	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-490 596	66 952	18
Kokku omakapital	504 358	994 954	
Kokku kohustused ja omakapital	1 197 430	1 297 943	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 266 216	1 616 876	11
Muud äritulud	975	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-835 495	-1 078 303	13
Mitmesugused tegevuskulud	-157 811	-86 239	14
Tööjõukulud	-122 982	-317 252	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 464	-67 187	6
Muud ärikulud	-618 117		16
Ärikasum (-kahjum)	-489 678	67 895	
Finantstulud ja -kulud	-918	-943	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-490 596	66 952	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-490 596	66 952	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-489 678	67 895	18
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	640 581	67 187	6
Kokku korrigeerimised	640 581	67 187	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 728	2 600	3
Varude muutus	23 156	202 254	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	99 773	-60 136	
Kokku rahavood äritegevusest	216 104	279 800	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-448 975	-214 937	6
Laekunud intressid	-918	-943	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-449 893	-215 880	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-9 690		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	290 310	-52 690	
Kokku rahavood	56 521	11 230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 468	31 238	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 521	11 230	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 989	42 468	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	12 616	875 386	928 002
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			66 952	66 952
31.12.2009	40 000	12 616	942 338	994 954
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-490 596	-490 596
31.12.2010	40 000	12 616	451 742	504 358

Seisuga 31.12.2011.a. on Ercars OÜ osakapital 40 000 krooni, mis jaguneb üheks osaks

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ercars OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Ercars OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Ercars OÜ ragavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarade ja lühiajaliste ja pikaajaliste kohustuste saldode muutused. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2010.a. seisuga sularaha jääk kassas ning panga arvelduskontol olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2010.a. ei olnud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kapitalirendi alusel pole varasid soetatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina (varuna) ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivahend võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

seadmed 20%

muu inventar 20%

hooned ja ehitused 2%

2010.a. oli ettevõttes tulekahju, mille tõttu hävis hulk põhivara ja tekkis firmale erakorraline kulu.

31.12.2010.a. seisuga on Ercars OÜ bilansis materiaalse põhivahendina arvel alates 24.09.04. ehitis-ühekorruseline kauplus-paviljon suletud netopinnaga 131,7 ruutmeetrit koos selle oluliste osade ja päraldistega, maksumusega 400 000 krooni, põhivara parendusena taastatud juurdeehitused summas 194 893 krooni, valvekaamerad summas 26 009 krooni, 2010.a. soetatud malmküttekatel summas 69 232 krooni, 2010.a. soetatud hüdrotõstuk MTF 3000 summas 63 683 krooni, 2010.a. soetatud sillastend summas 149 167 krooni

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud ja erakorralised kulud seoses tulekahjuga ettevõttes. Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevaga arvestatuna üle 1 aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	0	19 320	2
Arvelduskontod	98 989	23 148	2
Kokku raha	98 989	42 468	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 593	0	4
Ostjatelt laekumata arved	13 593		3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 523	0	3
Muud nõuded	1 612		3
lepingu täitmata kohustuse käibemaks	1 612		3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	57 728	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	13 593		3
Maxmar Grupp OÜ	4 000	0	3
Virtel Grupp OÜ	1 200	0	3
OÜ Forexmet Invest	2 874	0	3
OÜ Leka Trade	960	0	3
terminalimüük	4 559		3
Kokku nõuded ostjate vastu	13 593	0	3

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei esinenud.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	159 447	182 603	5
Kokku varud	159 447	182 603	5

Varudeks on mootorsõidukite tarvikud ja tagavaraosad,õlid.

Väheses koguses kalapüügivahendeid ja jalgrattad.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	54 450	751 579	70 420	182 403			1 058 852
Akumuleeritud kulum		-37 516	-42 252	-53 962			-133 730
Jääkmaksumus	54 450	714 063	28 168	128 441			925 122
Ostud ja parendused				10 606	204 331	204 331	214 937
Muud ostud ja parendused				10 606	204 331	204 331	214 937
Amortisatsioonikulu		-15 032	-14 084	-38 071			-67 187
31.12.2009							
Jääkmaksumus	54 450	699 031	14 084	100 976	204 331	204 331	1 072 872
Ostud ja parendused		166 893	212 850	69 232			448 975
Amortisatsioonikulu	0	-8 650	-7 458	-6 356			-22 464
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-313 032	-14 084	-86 670	-204 331	-204 331	-618 117
31.12.2010							
Jääkmaksumus	54 450	544 242	205 392	77 182	0	0	881 266

põhivara kulum 2010.a. -22 464 krooni

erakorralise kuluna tulekahjus hävinenud põhivara summas 618 117 krooni

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
võlakohustus maa erastamisel	4 845				7
Lühiajalised laenud kokku	4 845				7
Pikaajalised laenud					
laen eraisikult	300 000				7
Pikaajalised laenud kokku	300 000				7
Laenukohustused kokku	304 845				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
võlakohustus maa erastamisel järelmaksuga	9 690				7
Lühiajalised laenud kokku	9 690				7
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	4 845				7
Laenukohustused kokku	14 535				7

Seisuga 31.12.2009.a.

lühiajaline võlakohustus kauplusealuse maa järelmaksuga ostmise eest 9 690

pikaajaline võlakohustus kauplusealuse maa järelmaksuga ostmise eest 4 845

aruandeaastal 2010.a. tasutud 9 690 krooni

seisuga 31.12.2010.a.

lühiajaline võlakohustus kaupluse aluse maa järelmaksuga ostmise eest 4 845

Eraisikult võetud laen 300 000. Tulekahju tõttu tekkinud raske majandusliku olukorraga jääb laenu tasumine pikaajaliseks.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Balti Autoosad AS	160 030	161 363	8
Best Trading Links OÜ	0	9 965	8
TO.RE.AUTOD OÜ	0	15 112	8
Kleeron OÜ	0	3 894	8
Erimell AS	0	10 143	8
Triplex OÜ	0	5 107	8
Liqui Moli OÜ	0	1 274	8
Kiviõli Soojus AS	31	410	8
Eesti Energia AS (elekter)	1 128	1 974	8
Elion Ettevõtted AS (telefon)	638	634	8
Lindström OÜ	221	331	8
Saku Läte OÜ	96	214	8
Balti Autoosad	9 669	0	8
RagnSells AS	0	96	8
Balti Autoosad	208 533	0	8
Kokku võlad tarnijatele	380 346	210 517	8

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	42 523		9 453
Üksikisiku tulumaks		415	2 320
Sotsiaalmaks		1 436	5 280
Töötuskindlustusmaksed		183	672
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 612	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 523	3 646	17 725

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
puhkusekohustus	5 847	60 212	10
Kokku võlad töövõtjatele	5 847	60 212	10

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 266 216	1 616 876	11
Kokku müügitulu	1 266 216	1 616 876	11
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük, määrdeainete müük, mootorsõidukite hooldus	1 266 216	1 616 876	11
Kokku müügitulu	1 266 216	1 616 876	11

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
reklaamiteenus	975	0	12
Kokku muud äritulud	975		12

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	835 495	1 078 303	13
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	835 495	1 078 303	13

Põhitegevuse eesmärgil ostetud mootorsõidukite tarvikud ja tagavaraosad, õlid, jalgrattad ja kalastusvahendid.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Energia	11 343	12 246	14
Elektrienergia	11 343	12 246	14
tulekahju kulud	124 643	0	14
Muud	21 825	73 993	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	157 811	86 239	14

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	91 500	236 801	15
Sotsiaalmaksud	31 482	80 451	15
Kokku tööjõukulud	122 982	317 252	15
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1		

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
tulekahjus hävinenud põhivara	618 117	0	16
Kokku muud ärikulud	618 117	0	16

Vastavalt seadusega ettenähtud korras aktide alusel maha kantud tules hävinenud põhivara.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	52	33	17
Intressikulud	-970	-976	17
Kokku finantstulud ja -kulud	-918	-943	17

intressitulud- intressid hoiustelt

intressikulud- intressid maa ostmisel

Lisa 18 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiku väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010. a. moodustas 451 742 krooni (eelmiste perioodide jaotamata kasum 942 338 krooni - 2010. a. kahjum -490 596 krooni) Kasum suunatakse firma arengusse.

Ercars OÜ Põhikirja järgi kohustub osaühing kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks moodustama reservkapitali, mille suuruseks on 4 000 krooni. Kuna osaühingu kohustuslik reservkapital moodustab 31.12.2010. a. seisuga 12 616 krooni, siis 2010. a. kasumi arvelt reservkapitali ei suurendata.

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

2010.a. majandusaasta jooksul pole tehtud tehinguid seotud isikutega

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ERCARS (registrikood: 11001089) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK MOLOTOV	Juhatuse liige	17.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	942 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-490 596
Kokku	451 742
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	451 742
Kokku	451 742
Eelmiste aastate jaotamata kasum kantakse järgmisse aastasse ettevõtte arenguks,	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1019674	80.53%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	181079	14.30%	Ei
Mootorikütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	47373	3.74%	Ei
Sporditarvete jaemüük	47641	18090	1.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Molotov	37207072213	Kiviõli linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3359021
Faks	+372 3359021
Mobiiltelefon	+372 5117738
E-posti aadress	ercars@kivioli.eu