

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Tureman Grupp Osaühing

registrikood: 11480397

tänavatalu nimi, Rägavere tee 44
maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44312

telefon: +372 3255235

faks: +372 3255233

e-posti aadress: alex.kokk@rakvereautobaas.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ Tureman Grupp põhitegevuseks on investeerimis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine. Osaühingul on neli juhatuse liiget. Juhatuse liikmetele ei ole 2010 aastal makstud tasusid. 2011 aasta eesmärgiks on jätkata kasumlikult.

Täna koostööpartnerid,

Alex Kokk
tegevjuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rakvere Autobaas on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva 28.06.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest aruande koostamise kuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustegevuse lõplik tulemus võib erineda käesoleval antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Rakvere Autobaas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Rakveres, 28. juuni 2011 a.

Alar Lõhmus
juhatuse liige

Andres Lõhmus
juhatuse liige

Vladimir Lõhmus
juhatuse liige

Alex Kokk
juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	190 823	130 634	2
Nõuded ja ettemaksed	4 849 802	4 114 623	3,4
Varud	0	846	
Kokku käibevara	5 040 625	4 246 103	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 856 252	7 307 952	
Kinnisvarainvesteeringud	900 943	897 778	5
Materiaalne põhivara	222 000	222 000	6
Kokku põhivara	9 979 195	8 427 730	
Kokku varad	15 019 820	12 673 833	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 500 000	1 000 000	7
Võlad ja ettemaksed	254 923	74 994	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 754 923	1 074 994	
Kokku kohustused	2 754 923	1 074 994	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 554 839	10 869 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 058	684 900	
Kokku omakapital	12 264 897	11 598 839	
Kokku kohustused ja omakapital	15 019 820	12 673 833	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	891 860	725 516	9
Muud äritulud	23 252	12 623	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-408 631	-197 209	10
Mitmesugused tegevuskulud	-489 916	-387 980	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-80 000	-80 000	5
Muud ärikulud	0	-1 645	
Ärikasum (-kahjum)	-63 435	71 305	
Finantstulud ja -kulud	729 493	613 595	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	666 058	684 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 058	684 900	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-63 435	71 305	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	80 000	80 000	5,6
Muud korrigeerimised	1 553	0	
Kokku korrigeerimised	81 553	80 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-758 433	-772 949	3,4
Varude muutus	846	24 154	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	179 929	11 162	8
Laekunud intressid	708 794	638 767	
Makstud intressid	0	-25 000	
Muud rahavood äritegevusest	0	-173	
Kokku rahavood äritegevusest	149 254	27 266	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-83 165	0	5
Antud laenud	-1 505 900	-2 009 698	3
Antud laenude tagasimaksed	0	1 043 498	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 589 065	-966 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500 000	1 124 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-126 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500 000	998 000	
Kokku rahavood	60 189	59 066	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130 634	71 568	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 189	59 066	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	190 823	130 634	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		10 873 939	10 913 939
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			684 900	684 900
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	11 554 839	11 598 839
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			666 058	666 058
31.12.2010	40 000	4 000	12 220 897	12 264 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tureman Grupp 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtte aktsiad ja osad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investoretevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	piiramatult

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	160 893	126 611
Arvelduskontod	29 930	4 023
Kokku raha	190 823	130 634

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	143 188	335 230
Muud nõuded	4 706 614	3 779 393
Laenunõuded	3 075 598	3 068 698
Intressinõuded	1 523 667	574 450
Viitlaekumised	107 349	136 245
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 849 802	4 114 623

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	23 287	0	0	2 595
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 287	0		2 595

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
31.12.2008		
Jääkmaksumus	977 778	977 778
Amortisatsioonikulu	-80 000	-80 000
31.12.2009		
Jääkmaksumus	897 778	897 778
Ostud ja parendused	83 165	83 165
Amortisatsioonikulu	-80 000	-80 000
31.12.2010		
Jääkmaksumus	900 943	900 943

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	710 517	385 934
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-371 066	-88 438

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Jääkmaksumus	222 000	222 000
31.12.2009		
Jääkmaksumus	222 000	222 000
31.12.2010		
Jääkmaksumus	222 000	222 000

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud lühiajalised laenud	2 500 000	2 500 000			6,5	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	2 500 000	2 500 000					
Laenukohustused kokku	2 500 000	2 500 000					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud lühiajalised laenud	1 000 000	1 000 000					
Lühiajalised laenud kokku	1 000 000	1 000 000					
Laenukohustused kokku	1 000 000	1 000 000					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010	222 000	222 000
31.12.2009	222 000	222 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	254 923	72 399
Maksuvõlad	0	2 595
Kokku võlad ja ettemaksed	254 923	74 994

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	891 860	725 516
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	891 860	725 516
Kokku müügitulu	891 860	725 516
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Enda kinnisvara rendile andmine	710 517	485 934
Muud teenused	181 343	239 582
Kokku müügitulu	891 860	725 516

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	215 424	108 771
Energia	130 166	80 550
Elektrienergia	96 562	59 870
Soojusenergia	33 604	20 680
Muud teenused	63 041	7 888
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	408 631	197 209

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	199 668	58 814
Energia	38 045	34 706
Elektrienergia	23 588	21 660
Soojusenergia	14 457	13 046
Mitmesugused bürookulud	12 203	11 004
Juriidilised kulud	0	3 456
Juhtimiskulud	240 000	280 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	489 916	387 980

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Seisuga 31.12.2010 ei ole Tureman Grupp OÜ sõlminud ühtegi töölepingut ning töötasude arvestusi ja väljamakseid ei ole teostatud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	7 825 472	72 895	10 376 650	52 212

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	670 083	210 018

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on alates 2011 aastast arvestusvaluutaks euro ning Äriregistrisse esitatavad aruanded 2011 ja järgnevate aastate kohta esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ringi üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ka ühtlasi varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss.

Aruande digitaalallkirjad

Tureman Grupp Osäühing (registrikood: 11480397) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEX KOKK	Juhatuse liige	28.06.2011
VLADIMIR LÕHMUS	Juhatuse liige	28.06.2011
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	28.06.2011
ALAR LÕHMUS	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 554 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 058
Kokku	12 220 897
Kasum jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 554 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 058
Kokku	12 220 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	710517	79.67%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	156288	17.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Raktransport	10612945	Tuleviku 13-26, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	24000 EEK
Osaühing Katrom Invest	11291779	Tuleviku 13-26, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	12000 EEK
OÜ Steneric	10865787	Rägavere tee 44, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3255235
Faks	+372 3255233
E-posti aadress	alex.kokk@rakvereautobaas.ee