

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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

postisihthumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

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

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel 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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 997 313	3 148 636
Nõuded ja ettemaksed	10 401 035	9 043 894
Kokku käibevara	12 398 348	12 192 530
Põhivara		
Materiaalne põhivara	815 375	1 206 755
Kokku põhivara	815 375	1 206 755
Kokku varad	13 213 723	13 399 285
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	23 747	40 662
Kokku lühiajalised kohustused	23 747	40 662
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	825 075	1 171 369
Kokku pikaajalised kohustused	825 075	1 171 369
Kokku kohustused	848 822	1 212 031
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	39 117	40 000
Kohustuslik reservkapital	3 912	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 144 225	10 109 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 647	2 033 657
Kokku omakapital	12 364 901	12 187 254
Kokku kohustused ja omakapital	13 213 723	13 399 285

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	680 000	2 557 800
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	113 210	390 244
Brutokasum (-kahjum)	793 210	2 948 044
Turustuskulud	0	-88 700
Üldhalduskulud	-616 803	-833 948
Äri kasum (-kahjum)	176 407	2 025 396
Finantstulud ja -kulud	1 240	8 261
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	177 647	2 033 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 647	2 033 657

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	176 407	2 025 396
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	391 380	568 780
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-191 300
Kokku korrigeerimised	391 380	377 480
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 357 141	-2 087 055
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 915	-60 174
Laekunud intressid	1 240	8 683
Makstud intressid	0	-422
Kokku rahavood äritegevusest	-805 029	263 908
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	280 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	280 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-346 294	-681 865
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-346 294	-681 865
Kokku rahavood	-1 151 323	-137 957
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 148 636	3 286 593
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 151 323	-137 957
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 997 313	3 148 636

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-883	-88	971	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			177 647	177 647
31.12.2010	39 117	3 912	12 321 872	12 364 901

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sullivan majandusaasta periood on 01.01-31.12.2010.a.

Põhitegevusalaks on renditeenused.

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeval 31.12.2010.a. ja aruande koostamispäeva 10.02.2011.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangu andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus 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. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 tööaega 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 tööeest.

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 Rendimaksud 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. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Vatavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt) Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekis 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 maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks"

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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	855 310	855 310
Arvelduskontod	1 142 003	2 293 326
Kokku raha	1 997 313	3 148 636

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	6 114 006	5 643 294
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	600
Muud nõuded	4 287 029	3 400 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	10 401 035	9 043 894

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku nõuded ostjate vastu	6 114 006	5 643 294

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9		
Käibemaks	10 630	600	
Üksikisiku tulumaks	821		1 660
Sotsiaalmaks	2 872		5 743
Töötuskindlustusmaksed	183		366
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 515	600	7 769

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 956 900	1 956 900	1 956 900
Akumuleeritud kulum	-750 145	-750 145	-750 145
Jääkmaksumus	1 206 755	1 206 755	1 206 755
Amortisatsioonikulu	-391 380	-391 380	-391 380
31.12.2010			
Jääkmaksumus	815 375	815 375	815 375

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	3 600
Võlad töövõtjatele	9 232	29 293
Maksuvõlad	14 515	7 769
Kokku võlad ja ettemaksed	23 747	40 662

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	0	3 600

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	4 005	0
Puhkusetasude kohustus	5 227	0
Kokku võlad töövõtjatele	9 232	29 293

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	39 117	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	680 000	2 557 800
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	680 000	2 557 800
Kokku müügitulu	680 000	2 557 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent 77321	680 000	2 557 800
Kokku müügitulu	680 000	2 557 800

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	67 246	104 400
Sotsiaalmaksud	23 312	35 482
Kokku tööjõukulud	90 558	139 882
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 895 788	5 476 038

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	680 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sullivan (registrikood: 11057842) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE JÕGIMAA	Juhatuse liige	29.06.2011
PRIIT POST	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 144 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 647
Kokku	12 321 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 321 872
Kokku	12 321 872

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 144 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177 647
Kokku	12 321 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 321 872
Kokku	12 321 872

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	680000	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 5045986
Mobiiltelefon	+372 5049165
E-posti aadress	priit.post@esmarehitus.ee
E-posti aadress	helju.jogimaa@mail.ee