

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Eesti Rehv

registrikood: 10974430

tänavatalu nimi, Sepa tn 22

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 7311140, +372 5018233

faks: +372 7311144

e-posti aadress: ain@hinkus.ee

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	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Eesti Rehv on asutatud 2003. aasta augustis. Firma põhitegevuseks on veo- ja sõiduauto rehvide hulgimüük Tartus ja Tallinnas. OÜ Eesti Rehv on AS Hinkus'e, OÜ I&R Group-i ja viie eraisiku poolt loodud ettevõtte. Juhatus koosneb viiest liikmest.

2011. a. majandusaasta lõppes kahjumiga, sest kuluks kanti ebatõenäoliselt laekuvad arved.

2012. aastal on OÜ Eesti Rehvil plaanis jätkata väiksemas mahus veo- ja sõiduauto rehvide ning velgede hulgimüügiga. Suuremat tähelepanu planeerime pöörata transporditeenuste osutamisele ja vahendamisele.

2011. aastal olid makstud töötasud koos sotsiaalmaksudega 52 908 euri. Kahele juhatuse liikmetele maksti 2011. aastal juhatuseliikme tasu kokku 16 961 eur.

OÜ Eesti Rehv olulisemad finantssuhtarvud olid seisuga 31.12.2011:

	2011	2010
Käibe kasv (%)	-25,47	-3,0
Brutokasumimäär (%)	-23,25	2,58
Kasumi kasv (%)	-556,22	57,12
Puhasrentaablus (%)	-23,30	2,58
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	58,48	4,19
ROA (%)	-869,17	9,27
ROE (%)	-412,73	12,26

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100*

*Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100*

*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100*

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100*

*ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100*

Juhatuseliige

Ain Kuut

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	104 014	28 638	2
Nõuded ja ettemaksed	22 907	694 624	3
Varud	59 251	111 252	6
Kokku käibevara	186 172	834 514	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 330	11 936	7
Kokku põhivara	8 330	11 936	
Kokku varad	194 502	846 450	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 029	2 879	
Võlad ja ettemaksed	62 223	196 302	9
Kokku lühiajalised kohustused	65 252	199 181	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 473	7 502	
Kokku pikaajalised kohustused	4 473	7 502	
Kokku kohustused	69 725	206 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647	11
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	358 555	280 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-514 990	78 479	
Kokku omakapital	124 777	639 767	
Kokku kohustused ja omakapital	194 502	846 450	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 209 911	3 036 105	12
Muud äritulud	19 046	23 879	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 106 183	-2 819 171	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 792	-58 505	
Tööjõukulud	-52 908	-92 674	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 606	-3 606	
Muud ärikulud	-532 358	-7 138	16
Ärikasum (kahjum)	-513 890	78 890	
Finantstulud ja -kulud	-1 100	-412	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-514 990	78 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-514 990	78 478	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-513 890	78 890	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 606	3 606	
Kokku korrigeerimised	3 606	3 606	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	671 717	187 987	
Varude muutus	52 001	103 427	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-134 079	-435 609	
Makstud intressid	-1 183	-604	
Kokku rahavood äritegevusest	78 172	-62 303	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	83	193	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	83	193	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 879	-2 737	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 879	-2 737	
Kokku rahavood	75 376	-64 847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 638	93 485	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	75 376	-64 847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	104 014	28 638	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	25 565	280 076	561 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 479	78 479
31.12.2010	255 647	25 565	358 555	639 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-514 990	-514 990
31.12.2011	255 647	25 565	-156 435	124 777

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Rehv 2011. a. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Eesti Rehvi 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 958,67 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 958,67 euri kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 958,67

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1)rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2)renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud sidusettevõtteid, kõrgemat juhtkonda ja nendega seotud lähedasi isikuid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	45	0
Arvelduskontod	4 054	28 638
Üleöödeposiit	99 915	0
Kokku raha	104 014	28 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 896	693 985	4
Ostjatelt laekumata arved	548 390	700 748	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-534 494	-6 763	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 986	0	5
Ettemaksed	25	638	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 907	694 623	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	548 390	700 748
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-534 494	-6 763
Kokku nõuded ostjate vastu	13 896	693 985
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 763	-11 681
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 585	1 665
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-532 316	-5 485
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	8 738
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-534 494	-6 763

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 724		619
Üksikisiku tulumaks		775	1 558
Sotsiaalmaks		1 352	2 833
Kohustuslik kogumispension		45	138
Töötuskindlustusmaksed		102	221
Ettemaksukonto jääk	262		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 986	2 274	5 369

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	59 251	111 252
Kokku varud	59 251	111 252

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	21 982	21 982	21 982
Akumuleeritud kulum	-6 440	-6 440	-6 440
Jääkmaksumus	15 542	15 542	15 542
Amortisatsioonikulu	-3 606	-3 606	-3 606
31.12.2010			
Soetusmaksumus	21 982	21 982	21 982
Akumuleeritud kulum	-10 046	-10 046	-10 046
Jääkmaksumus	11 936	11 936	11 936
Amortisatsioonikulu	-3 606	-3 606	-3 606
31.12.2011			
Jääkmaksumus	8 330	8 330	8 330

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	7 502	3 029	4 473		5,09	EUR	02.2013
Kapitalirendinõuded kokku	7 502	3 029	4 473				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	10 381	2 879	7 502		5,09	EUR	02.2013
Kapitalirendinõuded kokku	10 381	2 879	7 502				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 406	181 290	
Võlad töövõtjatele	6 543	9 643	10
Maksuvõlad	2 274	5 369	5
Kokku võlad ja ettemaksed	62 223	196 302	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 602	3 273
Puhkusereserv	3 701	4 772
Puhkusereservi sotsiaalmaks	1 221	1 575
Puhkusereservi töötuskindlustus	19	23
Kokku võlad töövõtjatele	6 543	9 643

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	255 647	255 647
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	2 840	0
Soome	15 223	110 609
Saksamaa	0	37 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 188 179	2 881 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 206 242	3 030 012
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	3 669	6 093
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 669	6 093
Kokku müügitulu	2 209 911	3 036 105
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	2 185 390	3 005 370
Teenuste müük	24 521	30 735
Kokku müügitulu	2 209 911	3 036 105

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	53
Trahvid, viivised ja hüvitised	14 345	22 096
Muud	4 701	1 730
Kokku muud äritulud	19 046	23 879

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 445	9 224
Energia	3 533	17 149
Elektrienergia	315	13 573
Kütus	3 218	3 576
Mitmesugused bürookulud	6 908	3 544
Lähetuskulud	3 777	1 451
Koolituskulud	1 200	128
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	353
Ostetud teenused	23 416	24 456
Sõidukitega seotud kulud	1 513	2 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 792	58 505

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	39 535	69 238
Sotsiaalmaksud	13 373	23 436
Kokku tööjõukulud	52 908	92 674
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	532 315	5 485
Tollimaks	0	1 653
Muud	43	0
Kokku muud ärikulud	532 358	7 138

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-1 183	-604
Intressikulu kapitalirendilt	-1 183	-604
Muud finantstulud ja -kulud	83	193
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 100	-411

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	523 148	1 610	581 580	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	175 804	1 768 030	43 129	1 732 952

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 960	19 940

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Eesti Rehv (registrikood: 10974430) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS ASTOVER	Juhatuse liige	09.05.2012
AIN KUUT	Juhatuse liige	15.05.2012
LIIVO VOZNESENSKI	Juhatuse liige	16.05.2012
IGOR LABUNSKI	Juhatuse liige	19.05.2012
RAIDO KLAUS	Juhatuse liige	21.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	358 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-514 990
Kokku	-156 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	2209911	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing I&R GROUP	10096774	Pärnu mnt. 44	960000 EEK
Ants Astover	35812182716	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	80000 EEK
AS HINKUS	10086474	Sepa tn 22,	960000 EEK
OÜ Kummimees	11370645	Künnapuu 118-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500000 EEK
Vinzetta OÜ	11348674	Side 15, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	500000 EEK
osaühing LUKAS	10127003	Teguri 8	500000 EEK
Raido Klaus	36803200393		500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7311140
Faks	+372 7311144
Mobiiltelefon	+372 5018233
E-posti aadress	ain@hinkus.ee