

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing RAILCAR

registrikood: 11481936

tänava/talu nimi, Saha-Loo tee 5B
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74114

telefon: +372 6388940

faks: +372 6388941

e-posti aadress: railcar@railcar.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Railcar asutati 2008.aastal eesmärgiga tegutseda raudteeveeremi renditurul. Kuid alanud ülemaailmse finantskriisi ja majanduslanguse tingimustes 2008 - 2009. aastatel majandustegevust plaanitult alustada ei õnnestunud. 2011. majandusaasta jooksul on toimunud kohtumised välisriigist potentsiaalsete äripartneritega, vaadati läbi võimaliku koostöö olulised tingimused ning sõlmiti esimese lepingu.

Olulised finantsnäitajad

	2011 .a.	2010 .a.
Ärikasum, eur	597 882	-24 258
Puhaskasum, eur	597 757	-24 391
Bilanssimah, eur	590 707	980

Töötajad ja juhtkond

2011.a. jooksul ettevõtte pole võtnud tööle töötajaid ja pole tehtud väljamakseid juhatuse liikmetele.

Eelseisva majandusaasta plaan:

OÜ Railcar juhatuse peamisteks ülesanneteks on jätkata äri arengu.

Omakapital

2011.a-l laekunud tulu arvelt omakapital on taastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust esitatud OÜ Railcar raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ning teabe esitusviis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Railcar on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	271 435	980	2
Nõuded ja ettemaksed	322 893	0	3
Kokku käibevara	594 328	980	
Kokku varad	594 328	980	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 812	5
Võlad ja ettemaksed	1 486	3 083	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 486	5 895	
Kokku kohustused	1 486	5 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	7
Ülekurss	10 226	10 226	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 923	-3 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 757	-24 391	
Kokku omakapital	592 842	-4 915	
Kokku kohustused ja omakapital	594 328	980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	657 024	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 080	-24 200	
Muud ärikulud	-62	-57	
Ärikasum (kahjum)	597 882	-24 257	
Finantstulud ja -kulud	-125	-133	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	597 757	-24 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 757	-24 390	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	597 882	-24 257	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 893	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 794	2 219	
Laekunud intressid	72	7	
Kokku rahavood äritegevusest	592 267	-22 031	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-319 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-319 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 100	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 912	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	20 452	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 812	20 452	
Kokku rahavood	270 455	-1 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	980	2 559	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	270 455	-1 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	271 435	980	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		-3 532	-976
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 391	-24 391
Emiteeritud osakapital	10 226	10 226		20 452
31.12.2010	12 782	10 226	-27 923	-4 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)			597 757	597 757
31.12.2011	12 782	10 226	569 834	592 842

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud kinnisvarainvesteeringud, mis on ümber hinnatud ning kajastatud õiglases väärtuses. Peamised arvestuspõhimõtted, mida on kasutatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on esitatud alljärgnevalt.

Numbriline info raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. [Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustusi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.]

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande kinnitamise päeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsete sündmuste osas, mis on korrigeeriva iseloomuga, korrigeeritakse aruandes kajastatud varade, kohustuste, tulude ja kulude arvestuspõhimõtteid või väärtusi. Mitte-korrigeerivate sündmuste mõju avaldatakse aastaaruande lisades. Bilansipäevajärgsed sündmused, mis võivad oluliselt mõjutada järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

Intressitulu on kajastatud kasumiaruandes kõikide instrumentide osas, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Efektiivse intressimäära meetod on finantsvara või –kohustuse korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamise ja intressitulu või intressikulu vastavale perioodile jaotamise meetod. Efektiivne intressimäär on määr, mis diskonteerib eeldatava tulevase rahavoo läbi finantsinstrumendi eeldatava eluea finantsvara või -kohustuse bilansilise väärtuseni. Efektiivse intressimäära arvutamisel hindab ettevõtte rahavooge arvestades finantsinstrumendi kõiki lepingulisi tingimusi, kuid ei arvesta tulevase allahindlusi. Arvutusse kaasatakse kõik lepingulised olulised poolte vahelised tasutud või saadud teenustasud, mis on efektiivse intressimäära lahutamatuks osaks, tehingukulud ja kõik muud täiendavad maksed või mahaarvamised. Kui finantsvara või rühm sarnaseid finantsvarasid on vara väärtuse languse tõttu alla hinnatud, kajastatakse neilt tekkivat intressitulu kasutades sama intressimäära, millega diskonteeriti tuleviku rahavoogusid leidmaks vara väärtuse langusest tekkinud kahju.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	973	973
Arvelduskontod	270 462	7
Kokku raha	271 435	980

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	272	4
Muud nõuded	319 000	
Laenunõuded	319 000	
Ettemaksed	3 621	
Kokku nõuded ja ettemaksed	322 893	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		10	
Erisoodustuse tulumaks			70
Sotsiaalmaks			59
Ettemaksukonto jääk	272		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	272	10	129

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisik	0				4	EEK
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisik	2 812	2 812			4	EEK
Lühiajalised laenud kokku	2 812	2 812				
Laenukohustused kokku	2 812	2 812				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	700	2 813	
Maksuvõlad	10	129	4
Muud võlad	776	141	
Intressivõlad	327	0	
Muud viitvõlad	449	141	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 486	3 083	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	693	5 595

	2011	2010
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	693	2 782

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing RAILCAR (registrikood: 11481936) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE VAREK	Juhatuse liige	05.05.2012
ALEKSEI ŠUBA	Juhatuse liige	17.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	597 757
Kokku	569 834
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 278
Dividendideks	431 794
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 762
Kokku	569 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	657024	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Varek	37206030324		5112 EUR
Osaühing Emering	10214647	Savi 2	2556 EUR
Aleksei Šuba	38408310411		2556 EUR
OÜ Alvekest	11724669	Masti 12-11, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6388940
Faks	+372 6388941
E-posti aadress	raam@alekon.ee
E-posti aadress	railcar@railcar.ee