

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Colosal

registrikood: 10955266

tänavatalu nimi: Vaikne 17

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76607

telefon: +372 56907845

e-posti aadress: raivo.varuosakeskus@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Colosal OÜ tegevusalaks on tööstuskaupade, s.h. autovaruosade jae- ja hulgikaubandus ning vahendamine, autode hooldus- ja remonttööd.

2011.aastal oli Colosal OÜ käive 541 212 eurot, kasv võrreldes 2010.aastaga oli 57%. Käibest 100% moodustas autovaruosade müük kodumaisel turul.

Colosal OÜ ostis 1. juunil 2011. a. Järva Tarbijate Ühistult Paide linnas asuva autoremondi töökoja põhivarad. Ostu-müügilepinguga võeti üle 13 töötaja töölepingud ja remonttöödeks sõlmitud püsiklientide teeninduslepingud ning hoonega seotud üürilepingud.

2011.aastal Colosal OÜ keskmine töötajate arv oli 16 ja töötajatele arvestatud töötasusid kokku summas 78 370 eur.

Eesmärgid 2012.aastaks on saavutada käibe kasv vähemalt 20% ja olla eeskululiku teenindusega ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	54 348	40 196
Nõuded ja ettemaksed	63 754	28 613
Varud	148 382	152 673
Kokku käibevara	266 484	221 482
Põhivara		
Materiaalne põhivara	163 783	4 918
Immateriaalne põhivara	152	0
Kokku põhivara	163 935	4 918
Kokku varad	430 419	226 400
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	209 837	39 360
Kokku lühiajalised kohustused	209 837	39 360
Kokku kohustused	209 837	39 360
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 228	139 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 542	44 745
Kokku omakapital	220 582	187 040
Kokku kohustused ja omakapital	430 419	226 400

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	541 212	344 597
Muud äritulud	4 988	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-325 274	-217 722
Mitmesugused tegevuskulud	-58 574	-51 805
Tööjõukulud	-104 286	-27 640
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 561	-2 686
Muud ärikulud	-2 981	0
Ärikasum (kahjum)	33 524	44 747
Finantstulud ja -kulud	18	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 542	44 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 542	44 747

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 524	44 747
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 561	2 686
Kokku korrigeerimised	21 561	2 686
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 141	4 367
Varude muutus	4 291	-4 559
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	170 477	-6 497
Kokku rahavood äritegevusest	194 712	40 744
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-180 560	-983
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-180 560	-983
Kokku rahavood	14 152	39 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 196	435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 152	39 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 348	40 196

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	139 483	142 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 745	44 745
31.12.2010	2 556	256	184 228	187 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 542	33 542
31.12.2011	2 556	256	217 770	220 582

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Colosal 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Colosal kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eesti Vabariigi ühinemisega eurosooniga 01.01.2011.a. on algsaldod ümber arvestatud Eurodesse kursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha nin raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Põhivara alammääraks on 383,47 eurot. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	kuni 5 aastat
Arvutustehnika	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	kuni 5 aastat

Finantskohustused

Lühiajalised kohustused on kajastatud soetusmaksumuses. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused) ning neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Eesti Vabariigis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksutata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ning ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

OÜ Colosal seotud osapoolteks on:

1. Osaühingu juhatuse liige, Raivo Aljama

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Tulud ja kulud on kasumiaruandes tasaarvestatud vaid juhul, kui need on tekkinud ühest ja samast või suuremast hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 510	0
Arvelduskontod	51 838	40 196
Kokku raha	54 348	40 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	63 754	28 612
Ostjatelt laekumata arved	63 754	28 612
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 754	28 612

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 543	1 394
Üksikisiku tulumaks	3 171	586
Sotsiaalmaks	5 773	1 094
Kohustuslik kogumispension	224	0
Töötuskindlustusmaksed	852	139
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 563	3 213

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		983	6 073	7 056	548	7 604
Akumuleeritud kulum		-209	-2 433	-2 642	-44	-2 686
Jääkmaksumus		774	3 640	4 414	504	4 918
Ostud ja parendused	200	2 482	167 497	170 179	10 018	180 197
Amortisatsioonikulu	-23	-462	-18 937	-19 422	-1 910	-21 332
31.12.2011						
Soetusmaksumus	200	3 465	173 570	177 235	10 566	187 801
Akumuleeritud kulum	-23	-671	-21 370	-22 064	-1 954	-24 018
Jääkmaksumus	177	2 794	152 200	155 171	8 612	163 783

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	285	285
Amortisatsioonikulu	-133	-133
31.12.2011		
Soetusmaksumus	285	285
Akumuleeritud kulum	-133	-133
Jääkmaksumus	152	152

Immateriaalse varana on kajastatud majandustarkvara.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	187 863	34 897
Võlad töövõtjatele	8 411	1 250
Maksuvõlad	13 563	3 213
Kokku võlad ja ettemaksed	209 837	39 360

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
Üks osa 1406 eur ja kaks osa on kumbki 575 eur.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	541 212	344 597
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	541 212	344 597
Kokku müügitulu	541 212	344 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	344 597
Kaupde müük	477 808	0
Teenuste osutamine	63 404	0
Kokku müügitulu	541 212	344 597

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	312 277	217 722
Energia	8 545	0
Elektrienergia	3 713	0
Kütus	4 832	0
Alltöövõtutööd	377	0
Transpordikulud	585	0
Kommunaalteenused	3 490	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	325 274	217 722

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	28 891	22 405
Mitmesugused bürookulud	8 398	7 543
Koolituskulud	473	0
Masinate, seadmete hooldus	9 588	2 471
Muud	11 224	19 386
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 574	51 805

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	78 370	20 566
Sotsiaalmaksud	25 916	7 075
Kokku tööjõukulud	104 286	27 641
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	3

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 600	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Colosal (registrikood: 10955266) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO ALJAMA	Juhatuse liige	15.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 542
Kokku	217 770

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	541212	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Rüüt	35609054915	Paide linn, Järva maakond, Eesti	9000 EEK
Raivo Aljama	36801254928	Keila linn, Harju maakond, Eesti	22000 EEK
Rein Juul	35303144919	Paide linn, Järva maakond, Eesti	9000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56907845
E-posti aadress	raivo.varuosakeskus@neti.ee