

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ONRY

registrikood: 10221015

tänava/talu nimi, Peterburi tee 73
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6211089, +372 5037447

faks: +372 6211089

e-posti aadress: onry@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Muud võlad	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. majanduslanguse aastal oli OÜ Onry transportteenuste osas on olnud märgatav kasv ja peamiseks ülesandeks kujunes eelmistel aastatel saavutatud turuosa säilitamine ja kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Onry müügitulu 2 349 122 eurot, tõustes aastaga 13,4% ehk 278 250 eurot. OÜ Onry müügitulust moodustas 94% eksport ja 6% müük Eestisse. Teenuste müük välisturgudele tõusis 7 %. Müügitulu EÜ riikides moodustas 92,7 % ehk 2 177 633 eurot ning muud riigid 1,6% ehk 31 524 eurot. Teenuste müük Eestis tõusis 1 116,1% ehk 127 425 eurot.

Aruandeaastal suutsime tõsta müügi mahtu, paraku on tõusnud ikka tunduvalt kütuse ja muude teenuste hinnad, keskmine kütuse hind tõusis 2011 võrreldes 2010. aastaga 25%. Ettevõtte tegevuskulud olid 241 806 eurot, kasv võrreldes eelmise aastaga 1%, põhivarade kulum moodustas 85 041 eurot, mis langes 14,1% võrreldes eelmise aastaga. OÜ Onry ärikasumiks kujunes 40 807 ja kogu tegevuse kasumiks 40 208 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurot)	2 349 122	2 070 872
Tulu kasv	13%	24%
Müügikäibe ärirentaablus %	2%	-1%
Puhaskasum (eurot)	40 208	-47 490
Kasumi kasv	185%	-11%
Puhasrentaablus	2%	-2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,76	2,04
ROA	4%	-4%
ROE	5%	-6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Müügikäibe ärirentaablus (%) = ärikasum / 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

Investeeringud

Aruandeperioodil ei investeeritud materiaalsesse põhivarasse. 2011. aastal sõlmiti neli uut kasutusrendilepingut. 2012. aastal olulisi investeeringuid ei planeerita. Plaanis uuendada masinaparki kasutusrendi tingimustel.

Personal

OÜ Onry keskmine töötajate arv majandusaastal oli 24 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 178 541 eurot, langes aastaga 6,8%.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmele maksti 2011.a. aastal töötasu 3 725 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Onry põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on transportteenuste osutamine ning laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012. aastal müüki ja turuosa. Eeldatavasti suurendab Eesti liitumine Euroalaga koostööpartnerite usaldust OÜ Onry suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	124 231	150 115	2
Nõuded ja ettemaksed	583 773	481 689	3
Kokku käibevara	708 004	631 804	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	262 038	262 038	8
Materiaalne põhivara	86 605	198 542	9
Kokku põhivara	348 643	460 580	
Kokku varad	1 056 647	1 092 384	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	56 713	173 564	12
Võlad ja ettemaksed	131 456	136 876	13
Kokku lühiajalised kohustused	188 169	310 440	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	97 148	50 822	12
Kokku pikaajalised kohustused	97 148	50 822	
Kokku kohustused	285 317	361 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 339	
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	714 250	761 739	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 208	-47 490	
Kokku omakapital	771 330	731 122	
Kokku kohustused ja omakapital	1 056 647	1 092 384	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 349 122	2 070 872	16
Muud äritulud	4 120	317	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 802 187	-1 540 823	18
Mitmesugused tegevuskulud	-241 806	-238 538	19
Tööjõukulud	-178 541	-191 533	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 041	-99 008	9
Muud ärikulud	-4 860	-13 587	21
Ärikasum (kahjum)	40 807	-12 300	
Finantstulud ja -kulud	-599	-35 190	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 208	-47 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 208	-47 490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 807	-12 300	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 041	99 008	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 284	5 874	
Kokku korrigeerimised	86 325	104 882	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 377	9 317	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 420	4 113	
Kokku rahavood äritegevusest	131 089	106 012	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 419	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 125	2 557	
Antud laenud	-144 503	-7 030	
Antud laenude tagasimaksed	34 608	3 835	
Laekunud intressid	6 835	24 736	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-94 935	10 679	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-24 817	-24 624	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-28 220	-48 262	
Makstud intressid	-9 001	-12 373	
Makstud dividendid	0	-17 895	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 038	-103 154	
Kokku rahavood	-25 884	13 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	150 115	136 578	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 884	13 537	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 231	150 115	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	1 534	761 739	778 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-47 490	-47 490
31.12.2010	15 339	1 534	714 249	731 122
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 208	40 208
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	15 338	1 534	754 458	771 330

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Onry 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Onry kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011.a.on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded jagunevad lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajalistena kajastatakse nõudeid, mis eeldatavasti laekuvad ettevõtte tavapärase äritsükli jooksul või mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kõiki muid nõudeid kajastatakse pikaajalistena. Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved ja muud lühi- ja pikaajalised nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi tegevuskuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, v.a. juhul kui aruande koostamise perioodil nõue laekub, on kantud kuludesse täies ulatuses. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtudega.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse alates 2009.a. aastaaruandest soetamismaksumuses miinus akumulieeritud kulum.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, ei lülitata laenukasutuse kulutusi objekti soetusmaksumusse.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumidele, siis lisatakse tehtud kulutused põhivara objekti soetusmaksumusele, asendatav komponent kantakse bilansist maha. Muud kulutused, mis ei vasta materiaalse põhivara mõistele kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse vähenemisele. Kui on kahtlusi, et varaobjekti väärtus on langenud alla tema bilansilise jääkväärtuse hinnatakse varaobjekt alla. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui

varem alla hinnatud varade väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkväärtuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Inventar, tööriistad jms	4-5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendiks leotakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaja määramisel tuginetakse juhtkonna hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekul näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste osas peetakse arvestust bilansiväliselt ja kajastatakse aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mis tõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); osaühingu juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	35
Arvelduskontod	124 231	150 080
Kokku raha	124 231	150 115

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	246 077	273 055	4
Ostjatelt laekumata arved	246 077	273 055	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 905	261	5
Muud nõuded	326 966	197 270	6
Laenunõuded	275 443	182 148	
Intressinõuded	16 596	15 049	
Viitlaekumised	93	73	
Aruandvad isikud	34 834	0	
Ettemaksed	7 825	11 103	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	583 773	481 689	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	246 077	273 055
Kokku nõuded ostjate vastu	246 077	273 055
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-13 839
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-22 995	-15 325
Lootusetuks tunnistatud nõuded	22 995	29 164
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		71		4 825
Käibemaks		298		8 101
Üksikisiku tulumaks		3 845		8 272
Sotsiaalmaks		7 359		3 860
Kohustuslik kogumispension		113		47
Töötuskindlustusmaksed		935		1 061
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 089			
Ettemaksukonto jääk	1 816		261	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 905	12 621	261	26 166

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	275 443	275 443		
Intressinõuded	16 596	16 596		
Viitlaekumised	93	93		
Aruandvad isikud	34 834	34 834		
Kokku muud nõuded	326 966	326 966		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	182 148	182 148		
Intressinõuded	15 049	15 049		
Viitlaekumised	73	73		
Kokku muud nõuded	197 270	197 270		

2011.aastal hinnati lootusetuks ja bilansist välja kanti laenuintersse summas 1186,30 eurot.

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 325	7 325		
Muud makstud ettemaksed	500	500		
Kokku ettemaksed	7 825	7 825		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	11 103	11 103		
Kokku ettemaksed	11 103	11 103		

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	262 038	262 038
Jääkmaksumus	262 038	262 038
Jääkmaksumus	262 038	262 038
31.12.2011		
Soetusmaksumus	262 038	262 038
Jääkmaksumus	262 038	262 038

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18	

2009.aastal soetati kinnistu Rae vallas. Kajastatakse soetusmaksumusemeetodil. Kinnistu maksumuse allahindluse vajadust ei tuvastatud.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	855 497	855 497	4 397	859 894
Akumuleeritud kulum	-563 792	-563 792	-3 540	-567 332
Jääkmaksumus	291 705	291 705	857	292 562
Ostud ja parendused	13 419	13 419		13 419
Amortisatsioonikulu	-98 622	-98 622	-386	-99 008
Müügid	-8 431	-8 431		-8 431
31.12.2010				
Soetusmaksumus	858 997	858 997	4 397	863 394
Akumuleeritud kulum	-660 926	-660 926	-3 926	-664 852
Jääkmaksumus	198 071	198 071	471	198 542
Amortisatsioonikulu	-84 724	-84 724	-317	-85 041
Müügid	-26 896	-26 896		-26 896
31.12.2011				
Soetusmaksumus	778 003	778 003	4 397	782 400
Akumuleeritud kulum	-691 552	-691 552	-4 243	-695 795
Jääkmaksumus	86 451	86 451	154	86 605

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 125	2 556
Transpordivahendid	8 125	2 556
Kokku	8 125	2 556

Pangalaenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallavarale summas 249,3 tuh eurot.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	37 851	35 294	2 557	
Kapitalirendikohustused kokku	37 851	35 294	2 557	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	83 559	32 737	50 822	
Kapitalirendikohustused kokku	83 559	32 737	50 822	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	39 346	100 035
Kokku	39 346	100 035

Aruandeaastal katkes üks kapitalrendileping seoses kindlustusjuhtumiga. Kindlustus hüvitas kõik kulud. Põhivara jääkmaksumuse ja kohustuse vahe 1 855 eurot on kantud tuludesse.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	127 635	134 957
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	66 261	53 812
1-5 aasta jooksul	193 726	213 691

Ettevõtte rentis 2011.a kasutusrendi tingimustel 15 sõidukit.

Ettevõtte rendib olenevalt töömahust sõidukeid ja haagiseid Liisingfirmadelt ja ka äriühingutelt. Aruandeaasta kuludesse on kantud vastavaid rendikuluseid:

liisingfirmadelt - 81 493 eurot

äriühingutelt - 46 142 eurot

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	116 010	21 419	94 591		4,996	24.09.2014
Pikaajalised laenud kokku	116 010	21 419	94 591			
Kapitalirendikohustused kokku	37 851	35 294	2 557			
Laenukohustused kokku	153 861	56 713	97 148			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaen	140 827	140 827			4,638	24.09.2011
Lühiajalised laenud kokku	140 827	140 827				
Kapitalirendikohustused kokku	83 559	32 737	50 822			
Laenukohustused kokku	224 386	173 564	50 822			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	86 451	249 255
Kokku	86 451	249 255

Pangalaenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 249,3 tuhat eurot, lisaks on laen tagatud ka osaniku käendusega summas 63,9 tuhat eurot. Aruandeaastal pikendati laenu tagasimakse tähtaega aastani 2014.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85 864	71 143	
Võlad töövõtjatele	19 218	25 813	14
Maksuvõlad	12 621	26 166	5
Muud võlad	13 753	13 753	15
Dividendivõlad	13 753	13 753	
Kokku võlad ja ettemaksed	131 456	136 875	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasu	0	5 550
Puhkustasude kohustus (koos maksudega)	16 860	15 235
Väljamaksmata lähetuskulud	2 358	5 028
Kokku võlad töövõtjatele	19 218	25 813

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	13 753	13 753		
Kokku muud võlad	13 753	13 753		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	13 753	13 753		
Kokku muud võlad	13 753	13 753		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 965	12 540
Soome	1 453 300	729 796
Rootsi	297 346	367 308
Leedu	136 554	107 523
Läti	88 171	42 916
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	202 262	694 641
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 317 598	1 954 724
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	31 524	107 395
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	8 753
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 524	116 148
Kokku müügitulu	2 349 122	2 070 872
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	2 214 572	2 070 872
Ehitusteenused	134 550	0
Kokku müügitulu	2 349 122	2 070 872

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kindlustushüvitised	2 245	0
Likvideerimiskasum	1 855	0
Muud	20	317
Kokku muud äritulud	4 120	317

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	76 048	0
Sõidukite üleveokulud	691 679	618 681
Autokütuse kulud	661 315	575 602
Sõidukite remondi- ja hoolduskulud	373 145	346 014
Muud	0	526
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 802 187	1 540 823

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	41 308	38 029
Lähetuskulud	146 002	154 911
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	22 995	15 325
Ostetud teenused	26 979	25 516
Muud	4 522	4 757
Kokku mitmesugused tegevuskulud	241 806	238 538

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	134 115	144 098
Sotsiaalmaksud	44 426	47 435
Kokku tööjõukulud	178 541	191 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	25

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 143	5 874
Kahjum valuutakursi muutustest	0	930
Äripartnerite vastuvõtukulud	888	820
Annetused mittetulundusühingutele	600	3 835
Riigilõiv	26	404
Muud	203	1 724
Kokku muud ärikulud	4 860	13 587

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8 402	44 097
Intressitulu hoiustelt	93	967
Intressitulu laenudelt	8 309	43 130
Intressikulud	-9 001	-12 373
Intressikulu laenudelt	-6 475	-8 265
Intressikulu kapitalirendilt	-2 526	-4 108
Laenuintresside allahindlus	0	-6 191
Laenude allahindlus	0	-60 723
Kokku finantstulud ja -kulud	-599	-35 190

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 373	984	2 212	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 127	24 870	9 894	51 196

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 725	2 502

Aruandeperioodil on kantud kuludesse seotud osapoolte vastu esitatud nõudeid 520,06 eurot, kuna kolmas osapool keeldus nõuet tunnistamast.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ONRY (registrikood: 10221015) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ATS KALJU	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ONRY osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ONRY raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing ONRY finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Koval

Vandeaudiitori number 393

Audiitorbüroo NOTO OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 156

Vaksali 8A, Viljandi

27.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ONRY (registrikood: 10221015) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI KOVAL	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	714 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 208
Kokku	754 458
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2214572	94.27%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	134550	5.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ats Kalju	35201140232	Eesti	15338 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211089
Faks	+372 6211089
Mobiiltelefon	+372 5037447
E-posti aadress	onry@hotmail.ee