

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Olerai

registrikood: 10354972

**tänava/talu nimi, Poldri 7,
maja ja korteri number:**

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 7412451

faks: +372 7412451

e-posti aadress: olerai@olerai.ee

veebilehe aadress: www.olerai.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Muud ärikulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing asutati asutamiskoosoleku otsusega 27. juulil 1993.aastal.
OÜ Olerai põhitegevuseks on reisijate vedu ja turismiteenuse osutamine.

Osaühing Olerai tegutses aktiivselt aastal 2010 turismiturul teostades
juhuvedusid Euroopa Ühenduse liikmesriikidesse. Samuti korraldati
mitmeid matkareise Austriasse ja Itaaliasse.
2011. aastal müüdi kaks vanemat reisibussi Man Vanhool T915 ehitusaasta 1996.
Ettevõtte kasutuses on praeguse seisuga kaks reisibussi.

Osaühing Olerai juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestatud tasud
2011.a. olid 12210 eurot. Keskmine töötajate arv oli 4 inimest ja nende palkade
kogusumma oli 18084 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas
6244 eurot.

15.06.2012.a.

Raivo Raudik
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Olerai juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõuetest.

Juhatuse hinnangul on OÜ Olerai jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kogu meile teadaoleva informatsiooni alusel kinnitame järgmist:

Ettevõtte juhtidena oleme teadlikud oma vastustusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.

Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.

Kõik varad, millised on kajastatud raamatupidamises, olid ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid aruandepäeval ettevõtte omanduses, on kajastatud aastaaruandes. Varad on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.

Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 497	20 796	
Nõuded ja ettemaksed	6 400	2 749	2,3
Kokku käibevara	49 897	23 545	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	160 386	221 511	4
Kokku põhivara	160 386	221 511	
Kokku varad	210 283	245 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 678	55 489	5
Võlad ja ettemaksed	7 413	6 129	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	57 091	61 618	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	55 928	90 305	5
Kokku pikaajalised kohustused	55 928	90 305	
Kokku kohustused	113 019	151 923	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 305	5 305	
Kohustuslik reservkapital	530	530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 298	66 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 131	21 025	
Kokku omakapital	97 264	93 133	
Kokku kohustused ja omakapital	210 283	245 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	176 696	179 369	7
Muud äritulud	5 852	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 200	-86 282	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 514	-1 568	
Tööjõukulud	-25 864	-24 786	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 227	-40 867	4
Muud ärikulud	-1 366	-1 082	9
Ärikasum (kahjum)	8 377	24 784	
Finantstulud ja -kulud	-4 246	-3 759	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 131	21 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 131	21 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 377	24 784
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 398	40 867
Kokku korrigeerimised	-12 398	40 867
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 651	1 301
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 527	8 582
Kokku rahavood äritegevusest	-12 199	75 534
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 377	-55 595
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	73 523	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	39 146	-55 595
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4 246	-3 759
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 246	-3 759
Kokku rahavood	22 701	16 180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 796	4 616
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 701	16 180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 497	20 796

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 305	530	66 273	72 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 025	21 025
31.12.2010	5 305	530	87 298	93 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 131	4 131
31.12.2011	5 305	530	91 429	97 264

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Olerai 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Olerai kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr 1.

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 kursierinevus

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 765	1 787
Ostjatelt laekumata arved	2 423	1 787
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	1 342	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	734	310
Muud nõuded	101	652
Viitlaekumised	101	652
Ettemaksed	1 800	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 400	2 749

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	733		285	
Üksikisiku tulumaks		209		47
Sotsiaalmaks		487		78
Kohustuslik kogumispension		9		
Töötuskindlustusmaksed		62		10
Ettemaksukonto jääk	1		25	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	734	767	310	135

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	307 453	307 453	307 453
Akumuleeritud kulum	-89 281	-89 281	-89 281
Jääkmaksumus	218 172	218 172	218 172
Ostud ja parendused	44 206	44 206	44 206
Amortisatsioonikulu	-40 867	-40 867	-40 867
31.12.2010			
Soetusmaksumus	315 433	315 433	315 433
Akumuleeritud kulum	-93 922	-93 922	-93 922
Jääkmaksumus	221 511	221 511	221 511
Amortisatsioonikulu	12 398	12 398	12 398
Müügid	-73 523	-73 523	-73 523
31.12.2011			
Soetusmaksumus	241 910	241 910	241 910
Akumuleeritud kulum	-81 524	-81 524	-81 524
Jääkmaksumus	160 386	160 386	160 386

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	40 500	
Transpordivahendid	40 500	
Kokku	40 500	

2011. aastal müüdi 2 reisibussi Man Vanhool T915, mis mõlemad olid soetatud 2006 aasta detsembris. Reisibusside ehitusaasta oli 1996.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	15 148	15 148		
Lühiajalised laenud kokku	15 148	15 148		
Kapitalirendikohustused kokku	90 458	34 530	55 928	
Laenukohustused kokku	105 606	49 678	55 928	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	17 448	17 448		
Lühiajalised laenud kokku	17 448	17 448		
Kapitalirendikohustused kokku	128 346	38 041	90 305	
Laenukohustused kokku	145 794	55 489	90 305	

2008. aastal soetati kapitalirenditingimustel reisibuss Temsa Safari HD, mille soetusmaksumus oli 214960 eurot. Kapitalirendimakseid makstakse igakuiste maksetena AS SEB Liisingule. Tähtaeg on 15.05.2014. 2011 aastal makstud kapitalirendimakseid 27360 eurot ja intresse 3169 eurot

2010. aastal soetati kapitalirenditingimustel reisibuss Scania Irizar 11,0 soetusmaksumusega 25949 eurot. Tähtaeg 30.11.2014. Swedbank Liisingule maksti 2010 aastal 87982 krooni ja intresse 2216 krooni. 2011 aastal maksti Swedbank Liisingule kapitalirendimakseid 10528 eurot ja intresse 1077 eurot.

Intressid kajastuvad kasumiaruande kirjel Finantstulud-ja kulud.

Rendilepingus toodud tingimuste kohasel täitmisel ja liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel tuleb AS-le Olerai üle liisingesemete omandiõigus.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 142	2 854
Võlad töövõtjatele	1 886	2 354
Maksuvõlad	767	135
Muud võlad	1 618	553
Muud viitvõlad	844	553
maksude ettemaksed	774	0
Saadud ettemaksed	0	231
Kokku võlad ja ettemaksed	7 413	6 127

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	176 696	179 369
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 696	179 369
Kokku müügitulu	176 696	179 369
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijate vedu	183 244	169 205
Turismiteenus	-11 272	10 164
Renditeenus	4 724	0
Kokku müügitulu	176 696	179 369

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 084	18 490
Sotsiaalmaksud	6 244	6 296
Isaikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 536	0
Kokku tööjõukulud	25 864	24 786
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	0
Tasutud käibemaks Saksamaa maksuametile	1 336	1 082
Kokku muud ärikulud	1 366	1 082

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	4 246	3 759
Intressikulu laenudelt	0	78
Intressikulu kapitalirendilt	4 246	3 681
Kokku finantstulud ja -kulud	4 246	3 759

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 674	9 144
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 536	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Olerai (registrikood: 10354972) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV PAAP	Juhatuseliige	15.06.2012
RAIVO RAUDIK	Juhatuseliige	25.06.2012
KÜLLI KELL	Juhatuseliige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 131
Kokku	91 429
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 429
Kokku	91 429

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 131
Kokku	91 429
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 429
Kokku	91 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	176696	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Kell	46103122723	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1000 EEK
Olev Paap	35706082729	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	41000 EEK
Raivo Raudik	35412252722	Eesti	41000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7412451
Faks	+372 7412451
E-posti aadress	olera@olera.ee
Veebilehe aadress	www.olera.ee