

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ROVAX GRUPP

registrikood: 10546154

tänava/talu nimi, Üksnurme tee 8
maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 5033102

e-posti aadress: mihkel.vaks@mail.ee, mihkel.vaks@citroen.ee

veebilehe aadress: www.autoderent.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUS

Rovax Grupp OÜ on Eestis tegutsev äriühing ning on kantud äriregistrisse 16.oktoobril 2001.a.

Rovax Grupp OÜ tegeles 2011 aastal valdavalt transpordivahendite edasirendiga ja transpordivahendite varuosade müügiga. 2011.a müügikäive oli 329 tuhat eurot. Suurimad kuluartiklid on kasutusrentide maksed Nordea Finance Estonia AS-le, Swedbank Liising AS-le ja SEB Liising AS-le, moodustades soetatud teenuste ja kaupade ning muude tegevuskulude mahust ligi 60%. Lisaks intressikulud, mis 2011.aastal ulatusid 21104 euroni.

Aruande periood lõpetati -24525 eurose kahjumiga.

Rovax Grupp OÜ plaanib jätkata ka 2012.a transpordivahendite renditeenuse osutamisega. Uusi investeeringuid masinapargi suurendamiseks ei tehta, olemasolevad kasutusrendi tingimustel sõlmitud liisinglepingud püütakse lõpetada.

PERSONAL JA PALGAD

2011. aastal töötas Rovax Grupp OÜ-s üks töötaja, kelle brutotöötasu oli 5434 eurot. Juhatuse liikmele ei ole tasu ega preemiat makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Rovax Grupp OÜ 2011 majandusaasta aruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et

* majandusaasta aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;

* majandusaasta aruanne kajastab finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

* Rovax Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 143	12 941	2
Nõuded ja ettemaksed	70 881	87 619	3
Kokku käibevara	75 024	100 560	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 804	14 682	4
Kokku põhivara	13 804	14 682	
Kokku varad	88 828	115 242	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 000	46 776	5
Võlad ja ettemaksed	19 878	17 192	6
Kokku lühiajalised kohustused	61 878	63 968	
Kokku kohustused	61 878	63 968	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 463	75 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 325	-27 301	
Kokku omakapital	26 950	51 274	
Kokku kohustused ja omakapital	88 828	115 242	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	329 240	248 044	8
Muud äritulud	0	259	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 649	-45 857	
Mitmesugused tegevuskulud	-220 763	-182 476	
Tööjõukulud	-5 434	-6 591	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 343	-9 572	
Muud ärikulud	-4 272	-65	
Ärikasum (kahjum)	-3 221	3 742	
Finantstulud ja -kulud	-21 104	-31 044	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 325	-27 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 325	-27 302	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 221	3 742
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 342	9 572
Muud korrigeerimised	-98	3
Kokku korrigeerimised	9 244	9 575
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 737	52 961
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 687	-19 164
Makstud intressid	-21 104	-31 044
Kokku rahavood äritegevusest	4 343	16 070
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 464	-5 445
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 464	-5 445
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 450	43 140
Saadud laenude tagasimaksed	-35 127	-41 290
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 677	1 850
Kokku rahavood	-8 798	12 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 941	466
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 798	12 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 143	12 941

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	75 763	78 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 301	-27 301
31.12.2010	2 556	256	48 462	51 274
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	48 463	51 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 325	-24 325
31.12.2011	2 556	256	24 138	26 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rovax Grupp OÜ 2011.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Rovax Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele kaupade soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 10000 krooni.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi. Amortisatsioonimäärad aastast on igale põhivara gruppidele järgmised:

1. Inventar kuni 20%
2. Masinad ja seadmed kuni 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
2. renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Seotud osapooled

Rovax Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

1. omanikud;
2. juhtkond ja juhatuse liikmed;
3. eelloetletud isikute lähikondlased;
4. äriühingu töötajad.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9	5 657
Arvelduskontod	4 134	7 284
Kokku raha	4 143	12 941

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	792	0	702
Üksikisiku tulumaks	163		291
Sotsiaalmaks	263		470
Töötuskindlustusmaksed	34		60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 252		1 523

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 313	61 106	63 419		63 419
Akumuleeritud kulum	-1 535	-43 074	-44 609		-44 609
Jääkmaksumus	778	18 032	18 810		18 810
Ostud ja parendused	1 720	1 198	2 918	2 526	5 444
Amortisatsioonikulu	-367	-9 205	-9 572	0	-9 572
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 033	62 304	66 337	2 526	68 863
Akumuleeritud kulum	-1 902	-52 279	-54 181	0	-54 181
Jääkmaksumus	2 131	10 025	12 156	2 526	14 682
Ostud ja parendused	964	7 500	8 464		8 464
Muud ostud ja parendused	964	7 500	8 464		8 464
Amortisatsioonikulu	-160	-6 656	-6 816	-2 526	-9 342
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 997	69 804	74 801	2 526	77 327
Akumuleeritud kulum	-2 062	-58 935	-60 997	-2 526	-63 523
Jääkmaksumus	2 935	10 869	13 804	0	13 804

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mihkel Vaks	22 000	22 000		
Elgero Grupp OÜ	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	42 000	42 000		
Laenukohustused kokku	42 000	42 000		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mihkel Vaks	26 963	26 963		
Elgero Grupp OÜ	19 813	19 813		
Lühiajalised laenud kokku	46 776	46 776		
Laenukohustused kokku	46 776	46 776		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18 563	14 576
Võlad töövõtjatele	63	1 093
Maksuvõlad	1 252	1 523
Kokku võlad ja ettemaksed	19 878	17 192

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	307 251	245 453
Läti	21 989	2 371
Soome	0	220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	329 240	248 044
Kokku müügitulu	329 240	248 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõiduautode ja väikebusside rent	329 240	248 044
Kokku müügitulu	329 240	248 044

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 043	4 904
Sotsiaalmaksud	1 391	1 687
Kokku tööjõukulud	5 434	6 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressid kasutusrendilt	21 104	31 044
Kokku finantstulud ja -kulud	21 104	31 044

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	22 000	26 963

Eelmisel aastal ja aruande aastal on ettevõtte saanud omanikult lühiajalist tagatiseta laenu. Laenu tähtaeg on 2012.aasta.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ROVAX GRUPP (registrikood: 10546154) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	19.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 325
Kokku	24 138
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 138
Kokku	24 138

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 325
Kokku	24 138
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 138
Kokku	24 138

Aruandeaasta kahjum summas 24325 eurot kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	329240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Vaks	37203150264	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033102
E-posti aadress	mihkel.vaks@citroen.ee
E-posti aadress	mihkel.vaks@mail.ee
Veebilehe aadress	www.autoderent.ee