

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ ROVAX GRUPP

registrikood: 10546154

tänavatalu nimi, Üksnurme tee 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku alevik

vald: Saku vald

postisihtnumber: 75501

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5033102

faks:

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUS

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

Rovax Grupp OÜ tegeles 2010 aastal valdavalt transpordivahendite edasirendiga ja transpordivahendite varuosade müügiga. 2010.a müügikäive oli 3,88 miljonit krooni, eelmise aastaga võrreldes vähenes müügimaht 33%. 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 2010.aastal ulatusid 485 729 kroonini.

Aruande periood lõpetati -427167 kroonise kahjumiga.

Rovax Grupp OÜ plaanib jätkata ka 2011.a transpordivahendite renditeenuse osutamisega. Uusi investeeringuid masinapargi suurendamiseks ei tehta, olemasolevad kasutusrendi tingimustel sõlmitud liisinglepingud püütakse lõpetada.

PERSONAL JA PALGAD

2010. aastal töötas Rovax Grupp OÜ-s üks töötaja, kelle brutotöötasu oli 76727 krooni. Juhatuse liikmele ei ole tasu ega preemiat makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Rovax Grupp OÜ 2010 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	202 482	7 295	2
Nõuded ja ettemaksed	1 370 928	2 199 595	3,4
Kokku käibevara	1 573 410	2 206 890	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	229 732	294 318	5
Kokku põhivara	229 732	294 318	
Kokku varad	1 803 142	2 501 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	731 887	702 937	6
Võlad ja ettemaksed	268 986	568 835	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 000 873	1 271 772	
Kokku kohustused	1 000 873	1 271 772	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185 436	3 413 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-427 167	-2 228 017	
Kokku omakapital	802 269	1 229 436	
Kokku kohustused ja omakapital	1 803 142	2 501 208	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 881 045	5 827 824	9
Muud äritulud	4 046	46 453	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-717 499	-1 417 446	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 855 124	-5 332 780	
Tööjõukulud	-103 119	-109 297	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-149 774	-162 169	
Muud ärikulud	-1 013	-166 603	
Ärikasum (-kahjum)	58 562	-1 314 018	
Finantstulud ja -kulud	-485 729	-913 999	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-427 167	-2 228 017	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-427 167	-2 228 017	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 562	-1 314 018	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	149 774	162 169	
Muud korrigeerimised	2	-202 119	
Kokku korrigeerimised	149 776	-39 950	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	828 666	1 550 639	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-299 849	306 901	
Makstud intressid	-485 729	-913 999	11
Kokku rahavood äritegevusest	251 426	-410 427	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 188	-8 886	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	526 050	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-85 188	517 164	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	675 000	784 097	
Saadud laenude tagasimaksed	-646 051	-896 320	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 949	-112 223	
Kokku rahavood	195 187	-5 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 295	12 781	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	195 187	-5 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 482	7 295	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	3 413 453	3 457 453
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 228 017	-2 228 017
31.12.2009	40 000	4 000	1 185 436	1 229 436
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-427 167	-427 167
31.12.2010	40 000	4 000	758 269	802 269

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rovax Grupp OÜ 2010. 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
masinad ja seadmed	5
inventar	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 majandusaastas 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	88 517	6 723
Arvelduskontod	113 965	572
Kokku raha	202 482	7 295

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	457 421	533 099
Ostjatelt laekumata arved	457 421	533 099
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	100 550
Ettemaksed	913 507	1 565 945
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 370 928	2 199 594

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks	0	10 986	100 550	0
Üksikisiku tulumaks		4 546		346
Sotsiaalmaks		7 349		562
Töötuskindlustusmaksed		936		73
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23 817	100 550	981

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	27 303	1 482 151	1 509 454		1 509 454
Akumuleeritud kulum	-16 939	-878 311	-895 250		-895 250
Jääkmaksumus	10 364	603 840	614 204		614 204
Ostud ja parendused	8 886		8 886		8 886
Amortisatsioonikulu	-7 076	-190 202	-197 278		-197 278
Müügid		-526 049	-526 049		-526 049
Muud muutused		394 555	394 555		394 555
31.12.2009					
Soetusmaksumus	36 189	956 102	992 291		992 291
Akumuleeritud kulum	-24 015	-673 958	-697 973		-697 973
Jääkmaksumus	12 174	282 144	294 318		294 318
Ostud ja parendused	26 917	18 749	45 666	39 522	85 188
Amortisatsioonikulu	-5 746	-144 028	-149 774	0	-149 774
31.12.2010					
Soetusmaksumus	63 106	974 851	1 037 957	39 522	1 077 479
Akumuleeritud kulum	-29 761	-817 986	-847 747	0	-847 747
Jääkmaksumus	33 345	156 865	190 210	39 522	229 732

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mihkel Vaks	421 887	421 887		
Elgero Grupp OÜ	310 000	310 000		
Lühiajalised laenud kokku	731 887	731 887		
Laenukohustused kokku	731 887	731 887		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mihkel Vaks	502 937	502 937		
Mikrokapital	200 000	200 000		
Lühiajalised laenud kokku	702 937	702 937		
Laenukohustused kokku	702 937	702 937		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	228 067	562 454
Võlad töövõtjatele	17 102	5 400
Maksuvõlad	23 817	981
Kokku võlad ja ettemaksed	268 986	568 835

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 840 505	5 827 824
Läti	37 098	0
Soome	3 442	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 881 045	5 827 824
Kokku müügitulu	3 881 045	5 827 824
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
muude mootorsõidukite müük	0	0
sõiduautode ja väikebusside rent	3 881 045	5 827 824
Kokku müügitulu	3 881 045	5 827 824

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	76 727	80 037
Sotsiaalmaksud	26 392	29 260
Kokku tööjõukulud	103 119	109 297
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressid kasutusrendilt	485 729	913 999
Kokku finantstulud ja -kulud	485 729	913 999

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	421 887	502 937

Eelmisel aastal ja aruande aastal on ettevõtte saanud omanikult lühiajalist tagatiseta laenu. Aruandeaastal on laenu saadud 255000 krooni

ja tagastatud 336051 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ROVAX GRUPP (registrikood: 10546154) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	13.04.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-427 167
Kokku	758 269
Aruandeperioodi kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-427 167
Kokku	758 269
Aruandeperioodi kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	3881045	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	40000 EEK

Sidevahendid

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