

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ ROVAX GRUPP

registrikood: 10546154

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

küla/alev/alevik/linn: Saku alevik

vald: Saku vald

postsihtnumber: 75501

maakond: Harju maakond

telefon: (+372) 503 3102

faks:

e-posti aadress: info@autoderent.ee

veebilehe aadress: www.autoderent.ee

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 Muud äritulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUS

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

Rovax Grupp OÜ tegeles 2009 aastal valdavalt transpordivahendite edasirendiga ja transpordivahendite varuosade müügiga. 2009.a müügikäive oli 5,83 miljonit krooni, eelmise aastaga võrreldes vähenes müügimaht 79%. Eelmise aasta käibemahu tõstis kõrgele matkaautode (Rimor) müük, millega 2009. aastal enam ei tegeletud.

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 2009.aastal ulatusid 913 999 kroonini.

2009.aasta kujunes majanduslikult keeruliseks perioodiks. Matkaautode müügiga ei olnud tekkinud majanduslanguse tingimustes otstarbekas jätkata ja põhitegevus koondus eelkõige renidtegevusele. Aruande periood lõpetati 2,22 miljonilise kahjumiga.

Rovax Grupp OÜ plaanib jätkata ka 2010.a transpordivahendite renditeenuse osutamisega. Uusi investeeringuid masinapargi suurendamiseks ei tehta, olemasolevad kasutusrendi tingimustel sõlmitud liisinglepingud püütakse lõpetada.

PERSONAL JA PALGAD

2009. aastal töötas Rovax Grupp OÜ-s üks töötaja, kelle brutotöötasu oli 80037 krooni. Juhatuse liikmele ei ole tasu ega preemiat makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Rovax Grupp OÜ 2009 majandusaasta aruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et

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

* majandusaasta aruanne kajastab Rovax Grupp OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

* Rovax Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 295	12 781	2
Nõuded ja ettemaksed	2 199 595	3 750 233	3,4
Kokku käibevara	2 206 890	3 763 014	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	294 318	614 205	5
Kokku põhivara	294 318	614 205	
Kokku varad	2 501 208	4 377 219	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	702 937	815 160	6,13
Võlad ja ettemaksed	568 835	104 606	4,7,11
Kokku lühiajalised kohustused	1 271 772	919 766	
Kokku kohustused	1 271 772	919 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 413 453	2 928 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 228 017	484 702	
Kokku omakapital	1 229 436	3 457 453	
Kokku kohustused ja omakapital	2 501 208	4 377 219	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 827 824	27 909 100	9
Muud äritulud	46 453	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 417 446	-20 336 002	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 332 780	-5 427 433	
Tööjõukulud	-109 297	-94 178	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-162 169	-348 188	
Muud ärikulud	-166 603	-301 506	12
Ärikasum (-kahjum)	-1 314 018	1 401 793	
Finantstulud ja -kulud	-913 999	-871 900	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 228 017	529 893	
Tulumaks	0	-45 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 228 017	484 703	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 314 018	1 401 793	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	162 169	303 612	5
Muud korrigeerimised	-202 119	456 006	
Kokku korrigeerimised	-39 950	759 618	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 550 639	1 721 667	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	306 901	-1 165 936	
Makstud intressid	-913 999	-871 900	
Kokku rahavood äritegevusest	-410 427	1 845 242	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 886	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	526 050	334 322	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	517 164	334 322	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	784 097	2 722 378	6
Saadud laenude tagasimaksed	-896 320	-4 840 064	6
Makstud dividendid	0	-170 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-45 190	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-112 223	-2 332 876	
Kokku rahavood	-5 486	-153 312	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 781	166 093	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 486	-153 312	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 295	12 781	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	3 098 750	3 142 750
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			484 703	484 703
Makstud dividendid			-170 000	-170 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rovax Grupp OÜ 2009.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 seisuga 31.12.2007.a 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 aastas 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	20
inventar	20

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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	6 723	0
Arvelduskontod	572	12 781
Kokku raha	7 295	12 781

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	533 099	636 998
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100 550	29 833
Ettemaksed	1 565 945	2 495 008
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 199 594	3 161 839

Ettemaksete all kajastatakse ettemakstud vara kindlustus- ja rendimakseid.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		1
Käibemaks	100 550	0	29 833	0
Üksikisiku tulumaks		346		999
Sotsiaalmaks		562		3 805
Töötuskindlustusmaksed		73		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100 550	981	29 833	4 809

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	27 303	1 816 473	1 843 776	1 843 776
Akumuleeritud kulum	-9 751	-581 887	-591 638	-591 638
Jääkmaksumus	17 552	1 234 586	1 252 138	1 252 138
Amortisatsioonikulu	-7 188	-296 424	-303 612	-303 612
Müügid		-334 322	-334 322	-334 322
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

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	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		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mihkel Vaks	115 160	115 160		
Mikrokapital	200 000	200 000		
Lühiajalised laenud kokku	315 160	315 160		
Laenukohustused kokku	315 160	315 160		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	562 454	86 328
Võlad töövõtjatele	5 400	7 001
Maksuvõlad	981	4 809
Kokku võlad ja ettemaksed	568 835	98 138

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 40000 krooni.		

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 827 824	22 019 845
Läti		5 889 255
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 827 824	27 909 100
Kokku müügitulu	5 827 824	27 909 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
muude mootorsõidukite müük	0	24 076 513
sõiduautode ja väikebusside rent	5 827 824	3 832 587
Kokku müügitulu	5 827 824	27 909 100

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
sõiduki kindlustushüvitised	46 453	0
Kokku muud äritulud	46 453	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	80 037	70 686
Sotsiaalmaksud	29 260	23 492
Kokku tööjõukulud	109 297	94 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum materiaalse põhivara müügist	166 603	301 506
Kokku muud ärikulud	166 603	301 506

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	502 937	115 160

Eelmisel aastal ja aruande aastal on ettevõtte saanud omanikult lühiajalist tagatiseta laenu. Aruandeaastal on laenu saadud 784097 krooni ja tagastatud 396320 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ROVAX GRUPP (registrikood: 10546154) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	26.04.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 413 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 228 017
Kokku	1 185 436
Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 413 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 228 017
Kokku	1 185 436
Aruande aasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	5827824	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
E-posti aadress	mihkel.vaks@mail.ee
Mobiiltelefon	+372 5033102