

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Raktransport

registrikood: 10612945

tänavatalu nimi, Tuleviku 13-26

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 5057075, +372 32 43 800

e-posti aadress: andres.lohmus@salva.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Muud võlad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2010. aasta oli ettevõtte kümnes tööaasta. Jätkati tavapärase tegevusega ning olemasolevate varade haldusega. Uusi investeerimisobjekte perioodil ei lisandunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

2010. aasta tegevus jätkus põhilistes joontes samal moel nagu varasematel aastatel. 2011. aastalt ootame tegevuse jätkumist ning loodame mõningast müügi elavnemist.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	459 784	448 876	
Nõuded ja ettemaksed	2 471 089	2 036 146	2,3,4,6,7
Kokku käibevara	2 930 873	2 485 022	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 422 244	7 136 646	
Nõuded ja ettemaksed	2 913 800	2 658 446	
Materiaalne põhivara	1 771 081	1 897 141	8
Kokku põhivara	12 107 125	11 692 233	
Kokku varad	15 037 998	14 177 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	841 966	793 421	9
Võlad ja ettemaksed	866 882	654 685	10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	1 708 848	1 448 106	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 742 641	2 922 040	
Võlad ja ettemaksed	295 482	295 482	
Kokku pikaajalised kohustused	3 038 123	3 217 522	
Kokku kohustused	4 746 971	4 665 628	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 467 627	9 343 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	779 400	123 854	
Kokku omakapital	10 291 027	9 511 627	13
Kokku kohustused ja omakapital	15 037 998	14 177 255	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	602 300	599 661	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 383	-223 615	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 019	-356 218	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 060	-121 888	8
Muud ärikulud	-5 141	-129 107	
Ärikasum (-kahjum)	212 697	-231 167	
Finantstulud ja -kulud	566 703	428 388	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	779 400	197 221	
Tulumaks	0	-73 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	779 400	123 854	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	212 697	-231 167
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 060	121 888
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	192 500
Kokku korrigeerimised	126 060	314 388
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-187 025	-154 369
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	212 197	204 635
Kokku rahavood äritegevusest	363 929	133 487
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-55 035
Antud laenud	-384 168	-484 343
Antud laenude tagasimaksed	76 250	120 969
Laekunud intressid	257 645	217 706
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 273	-200 703
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	44 400	766 717
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	-360 539
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-169 255	-159 684
Makstud intressid	-171 893	-176 799
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-302 748	69 695
Kokku rahavood	10 908	2 479
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	448 876	446 397
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 908	2 479
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	459 784	448 876

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	9 619 773	9 663 773
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			123 854	123 854
Makstud dividendid			-276 000	-276 000
31.12.2009	40 000	4 000	9 467 627	9 511 627
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			779 400	779 400
31.12.2010	40 000	4 000	10 247 027	10 291 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raktransport 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Raktransport kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Vara, mille väärtus on kuni 10 000 krooni olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsioon, kasutatades amortisatsiooninormi 20 - 40%.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Raktransport käsitleb seotud osapoolena tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda, tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid, ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	64 594
Ostjatelt laekumata arved	11 372	64 594
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 372	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	127 501	112 058
Muud nõuded	2 257 101	1 751 553
Laenuõuded		
Intressinõuded		
Ettemaksed	86 487	107 941
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 471 089	2 036 146

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	11 372	64 594
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 372	0
Kokku nõuded ostjate vastu	0	64 594
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-11 372	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-11 372	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks		243	
Käibemaks		44 199	112 058
Ettemaksukonto jääk	127 501		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	127 501	44 442	112 058

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7 361 339	6 961 704
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	60 905	174 942
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	7 422 244	7 136 646

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 347 249		1 347 249	
Intressinõuded	909 852	909 852		
Kokku muud nõuded	2 257 101	909 852	1 347 249	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 099 330		1 099 330	
Intressinõuded	652 223		652 223	
Kokku muud nõuded	1 751 553		1 751 553	

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	86 487	35 459	51 028	
Kokku ettemaksed	86 487	35 459	51 028	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	107 941	33 931	74 010	
Kokku ettemaksed	107 941	33 931	74 010	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	2 424 915	2 424 915	2 424 915
Akumuleeritud kulum	-268 422	-268 422	-268 422
Jääkmaksumus	2 156 493	2 156 493	2 156 493
Ostud ja parendused	55 036	55 036	55 036
Amortisatsioonikulu	-121 888	-121 888	-121 888
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-192 500	-192 500	-192 500
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 179 951	2 179 951	2 179 951
Akumuleeritud kulum	-282 810	-282 810	-282 810
Jääkmaksumus	1 897 141	1 897 141	1 897 141
Amortisatsioonikulu	-126 060	-126 060	-126 060
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 771 081	1 771 081	1 771 081

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	662 567	662 567		
pikaajaliste kohustuste lühiajaline osa	179 399	179 399		
Lühiajalised laenud kokku	841 966	841 966		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	1 562 150		1 562 150	
Pikaajalised laenud kokku	1 562 150		1 562 150	
Kapitalirendikohustused kokku	1 180 491		1 180 491	
Laenukohustused kokku	3 584 607	841 966	2 742 641	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	624 167	624 167		
pikaajaliste kohustuste lühiajaline osa	169 254	169 254		
Lühiajalised laenud kokku	793 421	793 421		
Pikaajalised võlakirjad				
pikaajalised laenud	1 562 150		1 562 150	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 562 150		1 562 150	
Kapitalirendikohustused kokku	1 359 890		1 359 890	
Laenukohustused kokku	3 715 461	793 421	2 922 040	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	111 314	124 581
Muud võlad	233 099	143 944
Intressivõlad		
Saadud ettemaksed	128 660	36 793
Kokku võlad ja ettemaksed	473 073	305 318

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	111 314	124 581

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	233 099	233 099		
Kokku muud võlad	233 099	233 099		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	143 944	143 944		
Kokku muud võlad	143 944	143 944		

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõttes ei ole töötajaid.

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		1 612 850		1 210 450
Sidusettevõtjad	199 243		40 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			1 218 574	1 012 660

Raktransport OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Raktransport (registrikood: 10612945) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	28.06.2011
ALAR LÕHMUS	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 467 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	779 400
Kokku	10 247 027
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 247 027
Kokku	10 247 027

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 467 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	779 400
Kokku	10 247 027
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 247 027
Kokku	10 247 027

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	437320	72.61%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	164980	27.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Lõhmus	36311165218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Andres Lõhmus	37306295213	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 43 800
Mobiiltelefon	+372 5057075
E-posti aadress	andres.lohmus@salva.ee