

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Dream Car

registrikood: 10644709

tänava/talu nimi, Reinu tee 31
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viljandi linn

valid:

postisihnumber: 71010

maakond: Viljandi maakond

Sisukord

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2009.a. oli OÜ Dream Car peamisteks tegevusaladeks autotarvikute ja tarvitatud varuosade müük.

OÜ Dream Car 2009.a. müügitulu oli 1,36 milj. krooni; millest 0,57 milj. krooni moodustas autotarvikute müük ning 0,79 milj. krooni tarvitatud autoosade ja autode müük.

2010.a. on plaanis jätkata samade tegevusaladega ning kindlustada senist turuosa.

Tähtsamad finantsnäitajad olid järgmised:

1. Käibekapital

2009.a. 1192567

2008.a. 1403371

Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused

2. Maksevõime

2009.a. 4,00

2008.a. 3,81

Maksevõime = käibevara/lühiajalised kohustused

3. Likviidsuskordaja

2009.a. 0,21

2008.a. 0,23

Likviidsuskordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused

4. Võlakordaja

2009.a. 0,25

2008.a. 0,26

Võlakordaja = koguvõlg / koguvarad

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Dream Car 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dream Car on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 413	18 055	2
Nõuded ja ettemaksed	82 696	98 474	3
Varud	1 504 904	1 786 281	
Kokku käibevara	1 590 013	1 902 810	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	801	7 824	5
Kokku põhivara	801	7 824	
Kokku varad	1 590 814	1 910 634	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	251 500	250 000	6
Võlad ja ettemaksed	145 946	249 439	7
Kokku lühiajalised kohustused	397 446	499 439	
Kokku kohustused	397 446	499 439	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000	
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 323 195	1 818 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 827	-495 603	
Kokku omakapital	1 193 368	1 411 195	
Kokku kohustused ja omakapital	1 590 814	1 910 634	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 364 812	3 416 422	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-916 952	-2 416 013	
Mitmesugused tegevuskulud	-295 053	-760 065	
Tööjõukulud	-362 927	-691 619	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 023		
Muud ärikulud		-16 687	
Ärikasum (-kahjum)	-217 143	-467 962	
Finantstulud ja -kulud	-684	-6 375	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-217 827	-474 337	
Tulumaks		-21 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 827	-495 603	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-217 143	-467 962	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 023	16 687	5
Kokku korrigeerimised	7 023	16 687	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 778	-24 540	
Varude muutus	281 377	455 356	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-103 493	-51 282	
Makstud intressid	-751	-6 700	10
Makstud ettevõtte tulumaks		-21 266	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 209	-99 707	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	67	325	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	67	325	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500		
Makstud dividendid		-40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	-40 000	
Kokku rahavood	-15 642	-139 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 055	157 437	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 642	-139 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 413	18 055	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	80 000	8 000	1 898 798	1 986 798
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-495 603	-495 603
Makstud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2008	80 000	8 000	1 323 195	1 411 195
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-217 827	-217 827
31.12.2009	80 000	8 000	1 105 368	1 193 368

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dream Car 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Dream Car kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Dream Car rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta

- Masinad ja seadmed 20-33%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-33%

eelarveliste kogukuludega. Oluliste erinevuste puhul korrigeeritakse projekti eeldatavat kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude arvestust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	82	3
Arvelduskontod	2 331	18 052
Kokku raha	2 413	18 055

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	33 993	45 204	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 703	53 270	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	82 696	98 474	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		10 633		10 633
Käibemaks		3 212	53 270	
Üksikisiku tulumaks		8 882		4 570
Sotsiaalmaks		16 254		11 860
Töötuskindlustusmaksed		223		366
Ettemaksukonto jääk	48 703			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 703	39 204	53 270	27 429

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	53 869	133 680	187 549
Akumuleeritud kulum	-46 441	-116 597	-163 038
Jääkmaksumus	7 428	17 083	24 511
Amortisatsioonikulu	-7 075	-9 612	-16 687
31.12.2008			
Soetusmaksumus	53 869	133 680	187 549
Akumuleeritud kulum	-53 516	-126 209	-179 725
Jääkmaksumus	353	7 471	7 824
Amortisatsioonikulu	-353	-6 670	-7 023
31.12.2009			
Jääkmaksumus	0	801	801

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omaniku laen	251 500	251 500		
Lühiajalised laenud kokku	251 500	251 500		
Laenukohustused kokku	251 500	251 500		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	250 000	250 000		
Lühiajalised laenud kokku	250 000	250 000		
Laenukohustused kokku	250 000	250 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 172	130 343	
Võlad töövõtjatele	40 205	49 571	
Maksuvõlad	39 204	27 429	4
Muud võlad	43 365	42 096	
Kokku võlad ja ettemaksed	145 946	249 439	

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 347 312	3 202 172
Soome	17 500	214 250
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 364 812	3 416 422
Kokku müügitulu	1 364 812	3 416 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Sorteeritud materjalide taaskasutusele võtmine	693 113	1 525 562
Muude mootorsõidukite müük	98 052	1 010 000
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	573 647	880 860
Kokku müügitulu	1 364 812	3 416 422

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	270 068	519 362
Sotsiaalmaksud	92 859	172 257
Kokku tööjõukulud	362 927	691 619
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	4

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	68	325
Intressikulud	-752	-6 700
Kokku finantstulud ja -kulud	-684	-6 375

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	94 068	168 000

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Dream Car (registrikood: 10644709) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK ANDERSON	Juhatuse liige	29.06.2010
ENE ALLIK	Juhatuse liige	29.06.2010
ALO ALLIK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 323 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 827
Kokku	1 105 368
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 105 368
Kokku	1 105 368
2009.a. majandusaasta kahjum katta eelmiste perioodide jaotama kasumi arvelt. Jaotamiskõlbulik kasum jätta jaotamata ja suunata eelmiste perioodide jaotamata kaksumi arvele.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	693113	50.78%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	573647	42.03%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	98052	7.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Allik	44811016012	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK
Alo Allik	37401146017	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK
Jaak Anderson	35606266014	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4354222
E-posti aadress	info@dreamtruck.ee