

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing EGESTEN

registrikood: 10733181

tänava/talu nimi, Lepna tee 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Taaravainu küla

vald: Rakvere vald

postisihnumber: 44420

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 325 8920

faks: +372 325 8921

e-posti aadress: info@egesten.ee

veebilehe aadress: www.egesten.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

OÜ Egesten tegevusalaks on autotransporditeenuse osutamine Eesti Vabariigi piires, veokite hooldus ja remont ja veoauto varuosad müük.

Müügitulud olid 20 359 012 EEK, selle moodustasid autotransporditeenus, veoautokeskuse kaupade müük ja teenused.

2010. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Aastaks 2011 arengu- ja uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

2010.aastal soetati põhivara kokku maksumusega 1 166 500 EEK, mille moodustab masinate ja seadmete ost.

2011. aastal plaanitakse juurde soetada põhivara 1 milj. EEK eest, millest põhilise osa moodustab masinad ja seadmed.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu	20 359 012	28 690 116
Käibe kasv	-29,0 %	-45,6%
Brutokasumi määr %	7,4 %	-3,59%
Puhaskasum	729 449	-2 450 121
Puhasrentaablus	3,58 %	-8,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,08	0,24
ROA	72,2%	-6,6%
ROE	10,9%	-41%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$$\text{Käibe kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2010} - \text{müügitulu 2009}) / \text{müügitulu 2009} * 100$$

$$\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$$

$$\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$$

$$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$$

$$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$$

$$\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	150 251	63 517	2
Nõuded ja ettemaksed	859 318	1 360 813	3,4
Varud		1 091 190	5
Kokku käibevara	1 009 569	2 515 520	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 752 946	34 802 404	6
Kokku põhivara	30 752 946	34 802 404	
Kokku varad	31 762 515	37 317 924	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 318 464	5 610 062	7,9
Võlad ja ettemaksed	2 424 237	4 815 901	10
Kokku lühiajalised kohustused	10 742 701	10 425 963	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 324 395	20 517 919	7,9
Sihtfinantseerimine		408 072	12
Kokku pikaajalised kohustused	14 324 395	20 925 991	
Kokku kohustused	25 067 096	31 351 954	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 921 970	8 372 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	729 449	-2 450 121	
Kokku omakapital	6 695 419	5 965 970	
Kokku kohustused ja omakapital	31 762 515	37 317 924	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	20 359 012	28 690 116	13
Muud äritulud	441 718	588 662	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 496 633	-17 079 050	15
Mitmesugused tegevuskulud	-627 924	-756 563	16
Tööjõukulud	-2 233 374	-6 939 846	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 215 958	-5 377 581	6
Muud ärikulud	-718 389	-156 218	18
Ärikasum (-kahjum)	1 508 452	-1 030 480	
Finantstulud ja -kulud	-779 003	-1 419 641	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	729 449	-2 450 121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	729 449	-2 450 121	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 508 452	-1 030 480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 215 958	5 384 345	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-60 000	6
Kokku korrigeerimised	5 215 958	5 324 345	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	501 496	1 770 249	3,4
Varude muutus	1 091 190	1 258 117	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 391 664	-1 322 713	10
Laekunud intressid	20	109	19
Kokku rahavood äritegevusest	5 925 452	5 999 627	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 166 500	-331 170	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		1 348 730	6
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-4 957	-21 086	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 171 457	996 474	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	175 000		9
Saadud laenude tagasimaksed	-1 798 733	-1 781 934	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 861 390	-3 915 049	7
Makstud intressid	-774 066	-1 419 750	19
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-408 072	-408 070	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 667 261	-7 524 803	
Kokku rahavood	86 734	-528 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 517	592 219	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	86 734	-528 702	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	150 251	63 517	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	8 372 091	8 416 091
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 450 121	-2 450 121
31.12.2009	40 000	4 000	5 921 970	5 965 970
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			729 449	729 449
31.12.2010	40 000	4 000	6 651 419	6 695 419

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Egesten raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole teisiti märgitud

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 30 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
maa	
Ehitised ja rajatised	6-30 aastat
Masinaid ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar	2-10 aastat

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	20	17 117
Arvelduskontod	150 231	46 400
Kokku raha	150 251	63 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	665 671	1 360 814	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162 647		4
Muud nõuded	31 000		
Viitlaekumised	31 000		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	859 318	1 360 814	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	99 564		369 260
Üksikisiku tulumaks		40 580	272 635
Erisoodustuse tulumaks		12 786	
Sotsiaalmaks		99 143	557 873
Kohustuslik kogumispension		624	2 165
Töötuskindlustusmaksed		10 151	60 387
Maamaks			2 526
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			54 393
Ettemaksukonto jääk	63 083		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162 647	163 284	1 319 239

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal		89 498
Müügiks ostetud kaubad		1 001 692
Kokku varud		1 091 190

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	1 728 521	24 002 086	23 515 284	1 928 486	25 443 770	764 244	51 938 621
Akumuleeritud kulum		-3 092 500	-7 023 573	-448 049	-7 471 622	-230 190	-10 794 312
Jääkmaksumus	1 728 521	20 909 586	16 491 711	1 480 437	17 972 148	534 054	41 144 309
Ostud ja parendused				331 170	331 170		331 170
Muud ostud ja parendused				331 170	331 170		331 170
Amortisatsioonikulu		-1 484 400	-3 587 226	-238 527	-3 825 753	-67 428	-5 377 581
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-6 764	-6 764		-6 764
Müügid			-1 288 730		-1 288 730		-1 288 730
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 728 521	24 002 086	21 725 284	2 170 012	23 895 296	674 244	50 300 147
Akumuleeritud kulum		-4 576 900	-10 109 529	-603 696	-10 713 225	-207 618	-15 497 743
Jääkmaksumus	1 728 521	19 425 186	11 615 755	1 566 316	13 182 071	466 626	34 802 404
Ostud ja parendused			1 166 500		1 166 500		1 166 500
Muud ostud ja parendused			1 166 500		1 166 500		1 166 500
Amortisatsioonikulu		-1 484 400	-3 447 316	-216 814	-3 664 130	-67 428	-5 215 958
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 728 521	24 002 086	22 891 784	2 170 012	25 061 796	674 244	51 466 647
Akumuleeritud kulum		-6 061 300	-13 556 845	-820 510	-14 377 355	-275 046	-20 713 701
Jääkmaksumus	1 728 521	17 940 786	9 334 939	1 349 502	10 684 441	399 198	30 752 946

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed		1 288 730
Transpordivahendid		1 288 730
Muu materiaalne põhivara		60 000
Kokku		1 348 730

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	9 080 352	5 394 731	3 685 621	
Kapitalirendikohustused kokku	9 080 352	5 394 731	3 685 621	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	10 941 741	2 861 329	8 080 412	
Kapitalirendikohustused kokku	10 941 741	2 861 329	8 080 412	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	8 917 595	8 917 595
31.12.2009	11 700 174	11 700 174

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	1 046 950	1 339 249
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	54 512	1 325 277
1-5 aasta jooksul	150 355	294 956

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
eraisiku laen	1 125 000	1 125 000			
Lühiajalised laenud kokku	1 125 000	1 125 000			
Pikaajalised laenud					
SEB laen	12 437 507	1 798 733	7 191 189	3 447 585	
Pikaajalised laenud kokku	12 437 507	1 798 733	7 191 189	3 447 585	
Kapitalirendikohustused kokku	9 080 352	5 394 731	3 685 621		7
Laenukohustused kokku	22 642 859	8 318 464	10 876 810	3 447 585	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
eraisiku laen	950 000	950 000			
Lühiajalised laenud kokku	950 000	950 000			
Pikaajalised laenud					
SEB laen	14 236 240	1 798 733	7 191 189	5 246 318	
Pikaajalised laenud kokku	14 236 240	1 798 733	7 191 189	5 246 318	
Kapitalirendikohustused kokku	10 941 741	2 861 329	8 080 412		7
Laenukohustused kokku	26 127 981	5 610 062	15 271 601	5 246 318	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	17 940 786	17 940 786
31.12.2009	19 425 186	19 425 186

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 353 719	2 698 200	
Võlad töövõtjatele	358 419	798 462	11
Maksuvõlad	163 284	1 319 239	4
Saadud ettemaksed	548 815		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 424 237	4 815 901	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	109 034	361 002	
Puhkusetasude kohustus	249 385	437 460	
Kokku võlad töövõtjatele	358 419	798 462	10

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2009	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
infrastruktuuri toetus	408 072	-408 072	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	408 072	-408 072	
Kokku sihtfinantseerimine	408 072	-408 072	
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
infrastruktuuri toetus	816 142	-408 070	408 072
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	816 142	-408 070	408 072
Kokku sihtfinantseerimine	816 142	-408 070	408 072

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 836 943	27 996 273
Läti	2 522 069	693 843
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	20 359 012	28 690 116
Kokku müügitulu	20 359 012	28 690 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kaubavedu maanteel	5 805 515	12 566 623
Mootorsõidukite hooldus,remont	4 139 443	3 214 133
Auto varosade ja lisatarvikute müük	7 917 218	5 085 616
Renditasud	2 494 275	2 047 010
Veokite müük		2 025 000
Ehitustööd		3 729 387
Kindlustus vahendus	2 561	22 347
Kokku müügitulu	20 359 012	28 690 116

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist		60 000	
Tulu sihtfinantseerimisest	408 072	408 070	12
Trahvid, viivised ja hüvitised	33 646	120 592	
Kokku muud äritulud	441 718	588 662	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	3 358 236	1 278 957
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	405 814	6 791 317
Müügi eesmärgil ostetud teenused	772 519	3 786 504
Energia	317 177	1 691 806
Elektrienergia	222 324	212 906
Kütus	94 853	1 478 900
Alltöövõtutööd	1 819 506	490 162
Transpordikulud	3 228 106	1 701 055
Üür ja rent	595 275	1 339 249
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 496 633	17 079 050

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	323 368	336 814
Lähetuskulud	39 000	38 660
Koolituskulud	40 005	753
Riiklikud ja kohalikud maksud	262	3 050
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	41 528	54 736
Muud turustuskulud	83 138	199 455
Muud halduskulud	41 352	78 976
Muud kulud		
Töökaitsevahendid	59 271	44 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	627 924	756 563

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 801 980	5 204 145
Sotsiaalmaksud	619 469	1 735 701
Muud	-188 075	
Kokku tööjõukulud	2 233 374	6 939 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	24

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	324	
Trahvid, viivised ja hüvitised	129 079	98 758
Kahjum põhivara mahakandmisest		6 764
Muud	588 986	50 696
Kokku muud ärikulud	718 389	156 218

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	20	109
Intressikulud	-774 066	-1 399 758
Intressikulu laenudelt	-300 264	-580 858
Intressikulu kapitalirendilt	-473 802	-818 900
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 957	-20 101
Kokku finantstulud ja -kulud	-779 003	-1 419 750

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 125 000	950 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	102 190	101 806

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing EGESTEN (registrikood: 10733181) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILMA SIIRAK	Juhatuse liige	12.05.2011
Resolutsioon:	Kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing EGESTEN osanikele

Olen üle vaadanud Osaühing EGESTEN raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Viisin ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et planeerin ja teostan ülevaatusse, omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing EGESTEN finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mare Soovik

Vandeauditiitori number 403

Auditing VMR OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 25

Väike-Maarja

23.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing EGESTEN (registrikood: 10733181) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE SOOVIK	Vandeaudiitor	23.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 921 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	729 449
Kokku	6 651 419
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 651 419
Kokku	6 651 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	5805515	28.52%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	7917218	38.89%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	2522069	12.39%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	2494275	12.25%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	1617374	7.94%	Ei
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	2561	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hilma Siirak	45603055220	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3258920
Faks	+372 3258921
E-posti aadress	info@egesten.ee
Veebilehe aadress	www.egesten.ee