

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing MAANTEEKULLER

registrikood: 10733235

tänavatalu nimi, Vestervalli 11-9

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20307

telefon: +372 5548902, +372 3596088

faks: +372 3575114

e-posti aadress: maanteekuller@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitalirent	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Maanteekuller asutati 2001 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2010 aastani on põhitegevuseks autoveode teenust osutama 2011 aastal realiseerimise netokäive moodustas 627,7 tuhande eurot.

OÜ Maanteekuller majandustegevust 2011 aastal tootmismahu stabiliseerumine. Tähelepanu pööran äritegevuse kindlustamisele praegusel turgudel. Võttes arvesse- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Maanteekuller põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ja Venemaal, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandeperioodil arvestati kokku 36,5 tuhande eurot, saelhulgas tegevjuhele, kes on juhatuse esimees, 3,8 tuhande eurot.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 10.

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud.

Oma osasid pole omandud või tagatiseks võtnud.

2011 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Natalja Ivanova

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUUHATUSE DEKLARATSIOON
2011 AASTA MAANTEEKULLER OÜ

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses ühega käesoleva seaduse § 17 nimetatud raamatupidamistavast ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantssesundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Natalja Ivanova

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	36 743	65 496
Nõuded ja ettemaksed	87 517	34 073
Kokku käibevara	124 260	99 569
Põhivara		
Materiaalne põhivara	322 527	344 144
Immateriaalne põhivara	321 930	4 903
Kokku põhivara	644 457	349 047
Kokku varad	768 717	448 616
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	78 858	78 941
Võlad ja ettemaksed	320 570	66 123
Eraldised	0	25 897
Kokku lühiajalised kohustused	399 428	170 961
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	165 534	179 335
Kokku pikaajalised kohustused	165 534	179 335
Kokku kohustused	564 962	350 296
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 199	64 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 435	5 518
Kokku omakapital	203 755	98 320
Kokku kohustused ja omakapital	768 717	448 616

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	627 723	646 519
Muud äritulud	21 678	383
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-274 200	-335 157
Mitmesugused tegevuskulud	-64 318	-90 517
Tööjõukulud	-47 903	-47 255
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-143 180	-149 341
Muud ärikulud	-1 271	-3 364
Ärikasum (kahjum)	118 529	21 268
Finantstulud ja -kulud	-13 094	-15 750
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 435	5 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 435	5 518

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	118 529	21 268
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	143 180	149 341
Kasum (kahjum) põhivara müügist	13 000	77 948
Kokku korrigeerimised	156 180	227 289
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 444	-29 300
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	254 365	19 781
Laekunud intressid	-13 094	-15 750
Muud rahavood äritegevusest	-25 897	0
Kokku rahavood äritegevusest	436 639	223 288
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-297 754	-91 241
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-297 754	-91 241
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-167 638	-89 317
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-167 638	-89 317
Kokku rahavood	-28 753	42 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 496	22 766
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 753	42 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 743	65 496

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	64 681	92 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 518	5 518
31.12.2010	25 565	2 556	70 199	98 320
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	70 199	98 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105 435	105 435
31.12.2011	25 565	2 556	175 634	203 755

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. (Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.)

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.]

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud

vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 385			1 315
Üksikisiku tulumaks		290		245
Sotsiaalmaks		828		808
Kohustuslik kogumispension		33		22
Töötuskindlustusmaksed		118		117
Ettemaksukonto jääk	4 239		1 745	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 624	1 269	1 745	2 507

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009					
Jääkmaksumus	4 550	460 933	14 402	475 335	479 885
Ostud ja parendused		10 295	2 998	13 293	13 293
Amortisatsioonikulu	-271	-143 642	-5 121	-148 763	-149 034
31.12.2010					
Jääkmaksumus	4 279	327 586	12 279	339 865	344 144
Ostud ja parendused		116 677	1 913	118 590	118 590
Amortisatsioonikulu	-271	-134 242	-5 694	-139 936	-140 207
31.12.2011					
Jääkmaksumus	4 008	310 021	8 498	318 519	322 527

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DAF	34 415	12 411	22 004	
DAF	41 000	12 556	28 444	
Mersedes	27 664	15 017	12 647	
Mersedes	24 874	9 556	15 318	
tenthaagis	7 427	2 832	4 595	
tenthaagis	7 427	2 832	4 595	
tent-poolhaagis	6 375	1 939	4 436	
tent-poolhaagis	6 375	1 939	4 436	
VW Passat	19 877	5 007	14 870	
DAF	63 595	15 099	48 496	
Mersedes	5 363	5 363	0	
Kapitalirendinõuded kokku	244 392	84 551	159 841	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DAF	46 356	6 419	39 937	
DAF	54 124	13 678	40 446	
Mersedes	40 829	10 130	30 699	
Mersedes	39 516	11 262	28 254	
tenthaagis	11 711	1 728	9 983	
tenthaagis	11 711	1 728	9 983	
tent-poolhaagis	10 528	3 512	7 016	
tent-poolhaagis	10 528	3 512	7 016	
Mersedes	20 814	14 812	6 002	
DAF	12 158	12 158		
Kapitalirendinõuded kokku	258 275	78 939	179 336	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 454	35 469
Sotsiaalmaksud	11 449	11 786
Kokku tööjõukulud	47 903	47 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing MAANTEEKULLER (registrikood: 10733235) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA IVANOVA	Juhatuse liige	12.04.2012
NIKOLAI KLINK	Juhatuse liige	12.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 435
Kokku	175 634

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	621108	98.95%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Kuznetsova	48406267018		200000 EEK
Natalja Ivanova	46403087012	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3596088
Faks	+372 3575114
Mobiiltelefon	+372 5548902
E-posti aadress	maanteekuller@gmail.com