

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ALTRA TAVK

registrikood: 10824417

tänavatalu nimi, Õismäe tee 10-26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13511

telefon: +372 5063458

faks: +372 6651614

e-posti aadress: altratavk@hotmail.ee

Sisukord

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Eraldised	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkus OÜ Altra TAVK kaubaveekorraldamise teenuste osutamise. 2011.a. oli ettevõtte käive 269 tuhat eurot (2010.a. - 220 tuhat eurot). Enamikul juhtudel moodustas ekspedeerimisteenuste eksport. Suurimaid ekspordimahu sihtriikid oli 2011.a. Gruusia, Valgevene ja Venemaa.

2012.a. planeeritakse käibe kasvu ca 2% ja seda peamiselt ekspedeerimisteenuste arengu arvel.

2012 aastal investeeringuid firma arendamiseks ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 808	7 842	2
Nõuded ja ettemaksed	18 632	10 296	3,4,5
Kokku käibevara	48 440	18 138	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 147	4 636	6
Kokku põhivara	8 147	4 636	
Kokku varad	56 587	22 774	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 887	1 269	7
Võlad ja ettemaksed	31 125	16 818	8,9
Eraldised	1 068	1 068	10
Kokku lühiajalised kohustused	34 080	19 155	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 445	0	
Kokku pikaajalised kohustused	4 445	0	
Kokku kohustused	38 525	19 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	807	7 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 443	-6 926	
Kokku omakapital	18 062	3 619	
Kokku kohustused ja omakapital	56 587	22 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	268 683	220 416	12
Muud äritulud	18 889	7 632	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-875	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-247 209	-217 403	13
Tööjõukulud	-4 484	-4 484	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 782	-964	6
Muud ärikulud	-12 635	-11 097	15
Ärikasum (kahjum)	17 587	-5 900	
Finantstulud ja -kulud	-3 144	-1 027	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 443	-6 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 443	-6 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 587	-5 900	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 782	964	6
Muud korrigeerimised	-7 582	-1 018	
Kokku korrigeerimised	-2 800	-54	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 336	45 157	3,4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 307	-30 777	8,9
Kokku rahavood äritegevusest	20 758	8 426	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 292	0	6,7
Saadud laenude tagasimaksed	-4 334	-1 629	
Makstud intressid	-471	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 487	-1 629	
Kokku rahavood	24 245	6 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 842	1 053	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 245	6 797	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 279	-8	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 808	7 842	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	7 733	10 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 926	-6 926
31.12.2010	2 556	256	807	3 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 443	14 443
31.12.2011	2 556	256	15 250	18 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Altra TAVK 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Altra TAVK 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 22.06.2011 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ Altra TAVK on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus hind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. OÜ Altra TAVK bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservekapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 235	5 131
Arvelduskontod	26 573	2 711
Arvelduskontod		
sh Eesti kroonid	0	0
USD ümber arvestuna Eesti kroonidesse		
EUR ümber arvestuna Eesti kroonidesse	0	0
Kokku raha	29 808	7 842

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	18 212	8 248
Kokku nõuded ostjate vastu	18 212	8 248

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62			
Üksikisiku tulumaks		26		
Sotsiaalmaks		92		1
Kohustuslik kogumispension		3		
Töötuskindlustusmaksed		12		
Ettemaksukonto jääk	256		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318	133	58	1

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	420	420		
Kokku ettemaksed	420	420		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	449	449		
Kokku ettemaksed	449	449		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	4 877	4 877	723	5 600
Amortisatsioonikulu	-697	-697	-267	-964
31.12.2010				
Soetusmaksumus	6 968	6 968	1 175	8 143
Akumuleeritud kulum	-2 788	-2 788	-719	-3 507
Jääkmaksumus	4 180	4 180	456	4 636
Ostud ja parendused	8 292	8 292		8 292
Amortisatsioonikulu	-601	-601	-186	-787
Muud muutused	-3 994	-3 994		-3 994
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 292	8 292	1 175	9 467
Akumuleeritud kulum	-415	-415	-905	-1 320
Jääkmaksumus	7 877	7 877	270	8 147

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 334	1 269
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 887	1 269
1-5 aasta jooksul	4 445	0

2006 aastal detsembris oli soetud sõiduauto kasutusliisingu tingimustel, leping oli lõpetatud 2011 aastal. Samuti 2011 aastal novembris oli soetud uue sõiduauto kasutusliisingu tingimustel. Sõiduauto on kajastatud bilansis põhivahendina.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
sh Eurodes	21 186	2 706
USD ümber arvestatuna Eurodesse	7 255	11 673
Kokku võlad tarnijatele	28 441	14 379

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	1 817	1 575
Kokku võlad töövõtjatele	1 817	1 575

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	31.12.2010
Puhkusekohustuste reserv	1 068	1 068
Kokku eraldised	1 068	1 068
	31.12.2010	31.12.2011
Puhkusekohustuste reserv	1 068	1 068
Kokku eraldised	1 068	1 068

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011.a koosneb OÜ Altra TAVK osakapital ühest osast nimiväärtusega kokku 2 556 eurot. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakapitali suuruseks 10 224 eurot. OÜ Altra TAVK jaotamata kasum moodustab 31.12.2011. aasta seisuga koos 2011.aasta kasumiga 15 250 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 017	33 404
Saksamaa	3 595	525
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 612	33 929
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Gruusia	119 742	132 061
Valgevene	88 268	16 298
Venemaa	40 618	7 254
Kuuba	8 000	0
Iisrael	3 100	0
Argentina	125	0
Mongoolia	0	17 515
Moldova	0	7 351
Korea Vabariik	0	6 008
Ukraina	1 218	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	261 071	186 487
Kokku müügitulu	268 683	220 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	267 465	220 416
Kauba müük	1 218	0
Kokku müügitulu	268 683	220 416

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Merevedukulud	-186 043	-173 440
Raudteevedukulud	-31 938	-28 809
Autovedukulud	-22 468	-5 560
Lähetuskulud	-1 545	-4 277
Kindlustus	-666	-659
Side	-713	-1 062
Pangakulud	-2 060	-1 460
Kulleripost	-105	-42
Põhivahendi hoolduskulud	-471	-770
Kanseleikulud	-58	-388
Kütusekulud	-705	-600
Esinduskulud	-203	0
Muud	-234	-336
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-247 209	-217 403

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-3 336	-3 336
Sotsiaalmaksud	-1 148	-1 148
Kokku tööjõukulud	-4 484	-4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-12 635	-11 097
Kokku muud ärikulud	-12 635	-11 097

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	1
Intressikulud	-471	-232
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 675	-796
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 144	-1 027

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Altra TAVK 2011. aastak tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALTRA TAVK (registrikood: 10824417) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KANAITŠEV	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 443
Kokku	15 250
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 250
Kokku	15 250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	267465	99.55%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	1218	0.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Kanaitšev	36011030274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6651614
Mobiiltelefon	+372 5063458
E-posti aadress	altratavk@hotmail.ee